

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen	2	-	3
2. Bilanz zum 31.12.2016	4	-	5
3. Hinweise zu den Erläuterungen	6		
4. Gesamtergebnisrechnung	7	-	15
 Gesamtfinanzrechnung	16	-	17
 Teilrechnungen (Produktbereiche und Produktgruppen)	18	-	386
5. Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO aus dem Haushaltsjahr 2016 in das Haushaltsjahr 2017	387	-	389
6. Anhang	390	-	407
7. Anlagespiegel	408		
8. Forderungsspiegel	409		
9. Verbindlichkeitenspiegel	410		
10. Lagebericht	411	-	427

1. Vorbemerkungen

Nach § 95 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) haben Gemeinden zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt.

Dabei orientiert sich der Aufbau des Jahresabschlusses an dem Haushaltsplan als Grundlage der gemeindlichen Haushaltswirtschaft. Mit Hilfe des Jahresabschlusses legt der Bürgermeister gegenüber dem Rat Rechenschaft hinsichtlich seines Auftrages ab, die Haushaltswirtschaft der Gemeinde nach der geltenden Haushaltssatzung und unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu führen.

Der Jahresabschluss umfasst hierbei neben der Gesamtergebnis- und der Gesamtfinanzzrechnung auch die Teilrechnungen, so dass ein direkter Vergleich zwischen den Planungen und dem tatsächlichen Ergebnis möglich ist. Differenzen über 10.000 € werden im Rahmen einer Soll-Ist-Abweichungsanalyse auf der Ebene der Teilpläne näher erläutert.

Weiterhin ist dem Jahresabschluss eine Schlussbilanz zum Stichtag 31.12. des abgeschlossenen Jahres vorzulegen, in der das Vermögen und die Finanzierungsmittel der Vermögensgegenstände gegenüber gestellt werden. Im Vergleich zum Vorjahr kann somit die wirtschaftliche Entwicklung des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens, des Eigenkapitals und der Schulden dargestellt werden.

Neben den bisher aufgeführten Unterlagen ist dem vorliegenden, vom Kämmerer aufgestellten und vom Bürgermeister bestätigten Jahresabschluss zum 31.12.2016 ein Anhang beizulegen, der einen Anlagenspiegel, einen Forderungsspiegel, einen Verbindlichkeitspiegel und einen Lagebericht enthält.

Der Anlagenspiegel ist anhand der Gliederung des Anlagevermögens der Bilanz aufzustellen. Zusätzlich ist hierbei die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens auszuweisen. Für die einzelnen Posten in der Darstellung sind folgende Informationen zu hinterlegen:

- die Anschaffungs- und Herstellungskosten sowie
- ihre Veränderungen in Form von Zugängen, Abgängen, Umbuchungen und Zuschreibungen
- die kumulierten Abschreibungen
- die Buchwerte am Bilanzstichtag
- die Buchwerte des vorherigen Bilanzstichtages
- die Abschreibungen im Haushaltsjahr.

Die Basis für den Anlagenspiegel wird erstmals im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung gelegt. Diese bildet die Grundlage für die Fortschreibung des Anlagevermögens bei den Folgebilanzierungen.

Im Forderungsspiegel werden alle Forderungen der Stadt vollständig ausgewiesen. Zusätzlich zu den einzelnen Posten des Forderungsspiegels ist der Gesamtbetrag am Bilanzstichtag unter Angabe der Restlaufzeit, gegliedert in Betragsangaben für Forderungen mit Restlaufzeiten bis zu einem Jahr, von einem bis fünf Jahren und von mehr als fünf Jahren sowie der Gesamtbetrag am vorherigen Bilanzstichtag anzugeben.

Der Verbindlichkeitspiegel weist alle Verbindlichkeiten der Stadt differenziert nach Gläubigern vollständig aus. So werden die Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen und dem privaten Bereich separat dargestellt. Ferner sind alle Verbindlichkeiten mit ihren Laufzeiten bzw. Restlaufzeiten darzulegen, gegliedert nach einer Laufzeit von bis zu einem Jahr, einem Jahr bis einschließlich fünf Jahren sowie mit einer Laufzeit von mehr als fünf Jahren.

Der Lagebericht hat das durch den Jahresabschluss zu vermittelnde Bild der Lage der Stadt zu erläutern. In einem Überblick ist hierzu über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie der Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Wirtschaftsjahr Rechenschaft abzulegen. In diesem Zusammenhang sollte der Lagebericht auf Geschehnisse, die positiven und/oder negativen Einfluss auf das Ergebnis hatten, durch Erläuterung der Fakten eingehen. Gleichmaßen gilt die Forderung, Ziele und Kennzahlen in diesem Zusammenhang zu erwähnen, sofern sie der Erläuterung der Lage dienen.

Im Hinblick auf die zukünftige Entwicklung hat der Lagebericht auf wichtige Ereignisse einzugehen, sofern sie erst nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Zuletzt ist ein Ausblick auf die zukünftige Entwicklung und mögliche Risiken der Gemeinde hinsichtlich deren Leistungsfähigkeit zu geben.

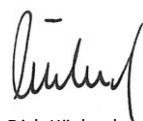
Im Rahmen einer internen Leistungsverrechnung sollen die Ressourcenverbräuche des städtischen Haushalts im Wege eines Umverteilungsschlüssels in diejenigen Produktgruppen ausgewiesen werden, in denen der Verbrauch letztlich verursacht worden ist. Im Wesentlichen führt dies dazu, dass die Kosten des Querschnittsdezernats I auf die Dezernate II und III verteilt werden, sofern eine Zuordnung sachlich begründet ist. Dabei werden in einem ersten Schritt zunächst die sog. Overheadkosten innerhalb des Dezernats I verteilt, um sie in einem zweiten Schritt dann nach fest definierten Schlüsseln auf die betroffenen Produktbereiche der Dezernate I, II und III zu verteilen. Dies ermöglicht die Erstellung möglichst exakter Gebührenkalkulationen, die nach entsprechenden Überleitungsrechnungen wiederum zu entsprechenden Erträgen für die städtischen Haushalt führen.

2. Bilanz zum 31.12.2016

		Stand 31.12.2015	
AKTIVA			
1. Anlagevermögen		271.131.916,67	273.891.835,58
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	259.618,37		284.401,95
1.2 Sachanlagen	212.501.715,73		215.452.411,58
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.798.697,87		32.033.870,74
1.2.1.1 Grünflächen	18.057.606,10		18.262.467,87
1.2.1.2 Ackerland	1.347.944,65		1.347.352,65
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00		0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	12.393.147,12		12.424.050,22
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	57.414.086,65		58.750.290,67
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.712.308,31		2.701.002,88
1.2.2.2 Schulen	31.027.691,57		32.707.599,56
1.2.2.3 Wohnbauten	4.252.535,03		3.911.228,38
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	19.421.551,74		19.430.459,85
1.2.3 Infrastrukturvermögen	107.672.735,28		110.607.912,85
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	25.663.068,91		25.577.148,56
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.751.984,79		8.761.993,44
1.2.3.3 Gleisanlagen	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässer- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	72.923.678,10		75.936.418,18
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	334.003,48		332.352,67
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	86.954,20		90.432,37
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	786.068,69		783.488,69
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	6.306.054,58		6.202.633,77
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.475.515,09		3.541.201,69
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.961.603,37		3.442.580,80
1.3 Finanzanlagen	58.370.582,57		58.155.022,05
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	12.833.423,41		12.833.423,41
1.3.2 Beteiligungen	30.814,63		25.532,60
1.3.3 Sondervermögen	42.958.054,51		42.958.054,51
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	2.508.717,67		2.296.620,89
1.3.5 Ausleihungen	39.572,35		41.390,64
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	31.495,48		31.904,52
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00		0,00
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00		0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	8.076,87		9.486,12
2. Umlaufvermögen		15.534.126,61	11.762.061,43
2.1 Vorräte	50.896,92		63.456,71
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	50.896,92		63.456,71
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	8.312.456,37		8.264.751,09
2.2.1 Öff. rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	5.154.390,42		3.727.218,45
2.2.1.1 Gebühren	960.073,25		765.004,64
2.2.1.2 Beiträge	65.833,11		58.607,96
2.2.1.3 Steuern	1.561.949,76		1.373.492,75
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.440.515,67		475.151,95
2.2.1.5 Sonstige öffentlich rechtlichen Forderungen	1.126.018,63		1.054.961,15
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	657.489,23		1.389.343,36
2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem priv. Bereich	375.302,58		399.001,30
2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öff. Bereich	16.881,76		11.016,73
2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	259.094,01		267.669,78
2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	0,00		15,50
2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	6.210,88		711.640,05
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	2.500.576,72		3.148.189,28
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00
2.4 Liquide Mittel	7.170.773,32		3.433.853,63
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		11.737.526,13	12.093.686,84
SUMME AKTIVA		298.403.569,41	297.747.583,85
Davon-Ausweis "Wertpapiere des AV"			
	Stiftung der Familie Lemmerz:	928.918,63	
	Professor-Rhein-Stiftung:	1.167.947,41	
Davon-Ausweis "Liquide Mittel":			
	Stiftung der Familie Lemmerz:	54.366,42	
	Professor-Rhein-Stiftung:	43.282,04	

Königswinter, den 18.10.2017

Aufgestellt:



Dirk Käsbach
Kämmerer

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

		PASSIVA	
		Stand 31.12.2015	
1. Eigenkapital		88.006.175,48	89.624.253,22
1.1 Allgemeine Rücklage	89.639.667,27		98.465.165,22
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00		0,00
1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-1.633.491,79		-8.840.912,00
2. Sonderposten		76.016.504,39	78.761.195,46
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	58.797.025,86		60.811.773,62
2.2 Sonderposten für Beiträge	14.934.951,53		15.602.475,12
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00		0,00
2.4 Sonderposten Stiftungen	2.194.514,50		2.253.333,72
2.5 Sonstige Sonderposten	90.012,50		93.613,00
3. Rückstellungen		43.132.349,03	42.518.311,44
3.1 Pensionsrückstellungen	37.095.033,00		35.337.209,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.122.895,05		1.911.554,96
3.4 Sonstige Rückstellungen	4.914.420,98		5.269.547,48
4. Verbindlichkeiten		76.823.078,47	72.046.222,67
4.1 Anleihen	0		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	35.500.549,63		36.383.790,49
4.2.1 Kredite von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
4.2.2 Kredite von Beteiligungen	0,00		0,00
4.2.3 Kredite von Sondervermögen	0,00		0,00
4.2.4 Kredite vom öffentl. Bereich	7.805,57		9.430,02
4.2.5 Kredite von Kreditinstituten	35.492.744,06		36.374.360,47
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	26.900.000,00		24.020.000,00
4.4 Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.690.464,49		2.991.484,01
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	1.885.324,08		3.079.339,51
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	943.578,71		657.817,18
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	4.669.911,35		2.575.782,94
4.8 Erhaltene Anzahlungen	4.233.250,21		2.338.008,54
5. Passive Rechnungsabgrenzung		14.425.462,04	14.797.601,06
SUMME PASSIVA		298.403.569,41	297.747.583,85

Bestätigt:



Peter Wirtz
Bürgermeister

3. Hinweise zu den Erläuterungen

In diesem Jahresabschluss werden die Erläuterungen in den Teilrechnungen ab einer Abweichungshöhe von 10.000 € und mehr dokumentiert, da ansonsten der hierfür nötige Zeitaufwand in keinem wirtschaftlichen Verhältnis zum Nutzen der erhöhten Transparenz für Kleinabweichungen steht. Dabei ist allerdings zu berücksichtigen, dass die Prüfung und Erläuterung auf Sachkontenebene erfolgt, was dazu führen kann, dass auf der Ebene der Position eine Abweichung in den Produktgruppen größer 10.000 € ausgewiesen wird, die jedoch eine Erläuterung vermissen lässt. Dies kommt dann dadurch zustande, dass sich die Abweichung auf Positionsebene aus mehreren Abweichungen auf Sachkontenebene ergibt, die im Einzelnen jeweils unterhalb der 10.000 € - Grenze liegen und damit nicht erläutert werden. In der Finanzrechnung werden Abweichungen zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung ebenfalls erst ab einer Höhe von 10.000 € erläutert.

Die Erläuterungen sind, analog zur Haushaltssatzung, auf der Ebene der einzelnen Positionen der Teilrechnungen gegliedert und zusammengefasst. Damit in bestimmten Fällen gleiche Sachverhalte, die sich in den gleichen Position in den Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen unterschiedlicher Produktgruppen ergeben, nicht mehrfach genannt werden oder in einem globalen Zusammenhang zu betrachten sind, werden diese Erläuterungen von Abweichungen im Folgenden unter Benennung der relevanten Position zentral dargestellt und in den Teilrechnungen nicht mehr explizit erwähnt.

Ergebnisrechnung

Pos. 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

In dieser Position werden sowohl konsumtive Zuschüsse als auch die ertragswirksame Auflösung investiver Zuschüsse (Sonderposten) ausgewiesen. Die Auflösung erfolgt analog der Abschreibung von Sachanlagen. Abweichungen ergeben sich hier insbesondere dadurch, dass die Investitionspauschalen zentral in der PG 1601 geplant werden, weil deren genaue Verteilung bei der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht feststeht. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt dann die Verteilung auf die verschiedenen Produktgruppen. Bei den einzelnen Produktgruppen sind nur die darüberhinausgehenden Abweichungen erläutert.

Pos. 14 Bilanzielle Abschreibungen

Für das Haushaltsjahr 2016 wurden Abschreibungen in Höhe von insg. 8.788.935,79 € geplant. Die tatsächliche Abschreibung liegt um 425.217,79 € unter dem Planansatz. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen später oder gar nicht erfolgte Auszahlungen im investiven Bereich.

Ging man bei den Auszahlungen für Investitionen im HHPL 2016 noch von einem Betrag in Höhe von 16.313.060,00 € aus, so wurden tatsächlich nur 7.155.162,82 € für Investitionen in 2016 ausgegeben.

Finanzrechnung


Es ergeben sich in nahezu allen Produktgruppen Abweichungen zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung. Diese sind weitestgehend auf die Tatsache zurückzuführen, dass Erträge / Aufwendungen aus den Jahren 2015 oder 2017 zu Ein- oder Auszahlungen über den jeweiligen Jahreswechsel führten. Zudem gibt es Aufwendungen bzw. Erträge, die nicht finanzrelevant sind (z.B. Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) als auch Ein- oder Auszahlungen, die nicht ergebnisrelevant sind (z. B. Einzahlungen für Grabnutzungsgebühren, Auszahlungen für Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten).

Pos. 10 Personalauszahlungen und Pos. 11 Versorgungsauszahlungen


Grundsätzlich liegen die Personalauszahlungen aufgrund der Bildung von Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen unterhalb des Aufwandes für Personal. Die Rückstellungen führen zu Aufwand in 2016, diese Rückstellungen sollen die Versorgungsauszahlungen in späteren Jahren decken, so dass die Finanzrechnung stets bei den Personalauszahlungen niedriger, bei den Versorgungsauszahlungen höher ausfällt als der jeweilige Aufwand.

Weitere Abweichungen zwischen der Finanz- und Ergebnisrechnung hängen mit den unterschiedlichen gesetzlich festgelegten Buchungsdaten im Bereich der Zahlbarmachung von Besoldung und Lohnsteuer zusammen. Hier kann aufgrund gesetzlicher Vorgaben eine Vergleichbarkeit zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung nicht hergestellt werden.


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
01 Steuern und ähnliche Abgaben	46.331.929	0	48.786.000	50.337.505	-1.551.505	0
401101 Grundsteuer A	66.037	0	66.000	65.811	189	0
401201 Grundsteuer B	7.235.977	0	7.450.000	7.560.545	-110.545	0
401301 Gewerbesteuer	12.269.459	0	13.000.000	15.047.644	-2.047.644	0
402101 Anteil an der Einkommensteuer	22.802.438	0	24.115.000	23.542.979	572.021	0
402201 Anteil an der Umsatzsteuer	1.234.041	0	1.280.000	1.271.692	8.308	0
403101 Vergnügungssteuer	93.247	0	105.000	86.756	18.244	0
403201 Hundesteuer	281.767	0	290.000	289.546	454	0
403301 Beherbergungsabgabe	0	0	75.000	76.956	-1.956	0
403401 Zweitwohnungssteuer	59.781	0	70.000	65.275	4.725	0
405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	2.289.182	0	2.335.000	2.330.302	4.698	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.798.377	0	14.687.457	13.517.986	1.169.471	0
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.473.374	0	1.847.000	1.846.874	126	0
414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / IHK Altstadt	0	0	28.400	0	28.400	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	395.510	0	397.486	394.655	2.831	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	820.677	0	841.600	800.086	41.514	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	137.850	0	134.000	124.850	9.150	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	16.476	0	74.500	73.978	522	0
414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / IHK Altstadt	78.564	0	114.600	85.446	29.154	0
414107 Schulpauschale	921.165	0	920.000	918.363	1.637	0
414108 Sportpauschale	94.969	0	110.000	110.174	-174	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	505	0	1.000	0	1.000	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	5.381.845	0	6.646.464	5.754.598	891.866	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	10.000	0	10.000	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	29.543	0	34.257	40.788	-6.531	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	31.508	0	26.850	6.458	20.392	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	203.916	0	188.744	185.787	2.958	0
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	369.157	0	359.784	359.784	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	2.203.791	0	2.323.156	2.234.275	88.882	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	32.549	0	31.456	33.000	-1.544	0
416390 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Zweckverb.	0	0	3.488	0	3.488	0
416590 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	0	300	300	0	0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr	103.146	0	103.146	103.146	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	292.078	0	290.220	291.238	-1.019	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	31.303	0	23.508	27.475	-3.968	0
418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung	44.867	0	20.000	-162	20.162	0
419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.	135.285	0	157.500	126.875	30.625	0
03 Sonstige Transfererträge	799.872	0	587.750	1.769.224	-1.181.474	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	64.082	0	60.050	79.726	-19.676	0
421102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	0	0	50	0	50	0
421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab	156.803	0	168.000	145.707	22.293	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
2015)						
421104 Rückzahlung gewährter Hilfe	6.444	0	10.050	7.298	2.752	0
421105 Anteil Stadt an BSHG-Rückflüssen auss. Einr.	0	0	50	0	50	0
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	1.120	0	600	110	490	0
421190 Sonstige Ersatzleistungen	0	0	50	0	50	0
422101 Kostenbeitr. u. Aufwendgersatz, Kostenersatz	0	0	100	0	100	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	570.468	0	348.600	1.530.359	-1.181.759	0
422104 Rückzahlung gewährter Hilfe	0	0	100	0	100	0
422190 Sonstige Ersatzleistungen	956	0	100	6.023	-5.923	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.623.884	0	11.522.724	8.929.442	2.593.282	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	276.157	0	284.300	299.278	-14.978	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	384.669	0	295.000	383.608	-88.608	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	55.341	0	45.050	58.980	-13.930	0
431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	29.260	0	50.000	43.674	6.327	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	4.562	0	8.000	8.220	-220	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	6.341	0	17.350	13.577	3.773	0
432101 Friedhofsgebühren	710.957	0	702.016	706.352	-4.336	0
432102 Rettungsdienstgebühren	2.297.608	0	4.140.402	3.410.251	730.151	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	23.989	0	76.500	22.637	53.863	0
432106 Straßenreinigungsgebühren	294.753	0	290.000	292.129	-2.129	0
432107 Gebühren Übergangsheime	130.147	0	2.032.800	60.401	1.972.399	0
432108 Musikschulgebühren	395.537	0	406.800	404.188	2.612	0
432112 Obdachnutzungsentgelte	91.597	0	70.000	72.142	-2.142	0
432114 Parkgebühren	248.134	0	357.500	253.879	103.621	0
432115 Elternbeiträge	2.117.070	0	2.162.200	2.350.587	-188.387	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	21.836	0	30.000	22.482	7.518	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	335.990	0	349.622	337.020	12.602	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	199.937	0	205.185	190.039	15.146	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.110.286	0	1.091.730	1.123.598	-31.868	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	188.759	0	190.000	202.325	-12.325	0
441102 Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.	63.695	0	78.300	81.984	-3.684	0
441104 Entschädigung Containerstellplätze	40.944	0	40.500	41.156	-656	0
441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.663	0	4.000	4.179	-179	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	153.819	0	99.200	91.050	8.150	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	31.509	0	30.100	34.240	-4.140	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	6.883	0	16.300	8.873	7.427	0
441110 Mieten aus zwischenerworbenen Grundstücken	17.399	0	0	3.044	-3.044	0
441190 Sonstige Mieterträge	164.964	0	183.190	166.211	16.979	0
441191 Sonstige Pachterträge	73.998	0	72.840	68.525	4.315	0
442190 Erträge aus Verkauf	21.569	0	7.850	19.701	-11.851	0
442191 Erträge aus Verkauf (USt.pfl.7%)	0	0	6.500	0	6.500	0
442192 Erträge aus Verkauf (USt.pfl.19%)	0	0	2.500	0	2.500	0
446101 VHS-Teilnehmerentgelte	284.285	0	291.500	352.987	-61.487	0
446102 Standgelder	8.360	0	11.500	6.363	5.137	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	50.441	0	57.450	42.962	14.488	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.514.911	0	7.868.070	7.987.206	-119.136	0
448090 Erstattungen vom Bund	871.683	0	41.900	187.206	-145.306	0
448101 Betreuungspauschale Asylbewerber	44.515	0	188.000	185.054	2.946	0
448102 Leistungspauschale Asylbewerber	944.715	0	4.709.000	4.646.634	62.366	0
448190 Erstattungen vom Land	81.983	0	63.200	107.972	-44.772	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	492.318	0	683.100	843.221	-160.121	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	49.832	0	6.500	39.897	-33.397	0
448504 VKE durch AWW	1.400.000	0	1.579.000	1.610.906	-31.906	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	11.760	0	8.210	6.415	1.795	0
448690 Erstattungen v. sonst. öff. Sonderrechnungen	0	0	0	30	-30	0
448701 Kostenerstattung JCS Königswinter	263.998	0	250.000	191.632	58.368	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	322.065	0	328.960	147.687	181.273	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	32.043	0	10.200	20.552	-10.352	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.514.734	0	4.772.957	5.003.812	-230.855	0
451104 Konzessionsabgaben	1.366.862	0	1.639.660	1.518.650	121.010	0
456101 Bußgelder ruhender Verkehr	176.757	0	200.000	214.189	-14.189	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	751	0	22.450	80.314	-57.864	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	131.813	0	120.500	118.863	1.637	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	132.277	0	80.200	117.177	-36.977	0
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-5.015	0	230.000	519.026	-289.026	0
456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	815	0	1.000	1.410	-410	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	11.323	0	8.700	5.151	3.549	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	0	0	0	63.219	-63.219	0
458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	255.028	0	252.400	252.399	1	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	136.470	0	90.009	123.464	-33.455	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	87.963	0	59.988	81.053	-21.065	0
458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	517.072	0	0	284.734	-284.734	0
458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	173.084	0	0	108.621	-108.621	0
458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	592.424	0	0	0	0	0
458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	221.968	0	0	0	0	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	178.859	0	0	362.138	-362.138	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	292.533	0	217.000	114.404	102.596	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	1.240.413	0	1.850.500	1.002.024	848.476	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	3.338	0	550	36.977	-36.427	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	80.693.993	0	89.316.688	88.668.773	647.915	0
11 Personalaufwendungen	-21.304.581	0	-24.061.656	-23.402.725	-658.931	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.261.672	0	-3.419.495	-3.307.880	-111.615	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-11.591.747	0	-13.865.142	-12.779.559	-1.085.584	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-11.117	0	-13.000	-10.247	-2.754	0
501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-1.959	0	-14.400	-2.848	-11.552	0
501904 Personalaufw. Musikschuldozenten	-323.425	0	-311.400	-339.858	28.458	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
501905 Personalaufw. Dozenten VHS	-183.177	0	-186.000	-250.243	64.243	0
501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken	0	0	-500	0	-500	0
501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-15.849	0	-39.802	-31.890	-7.912	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-64.657	0	-75.760	-63.594	-12.166	0
501910 Bezüge Beamtenanwärter	-41.273	0	-36.350	-35.679	-671	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-5.385	0	-7.250	-4.732	-2.518	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-904.776	0	-1.165.169	-1.001.303	-163.866	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-1.228	0	-3.376	-2.183	-1.193	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-1.459	0	-3.135	-1.729	-1.406	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.248.805	0	-2.826.330	-2.474.561	-351.769	0
503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-56.140	0	-62.000	-64.281	2.281	0
503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-16.811	0	-15.500	-15.729	229	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-3.149	0	-7.905	-6.345	-1.560	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-13.741	0	-22.515	-16.156	-6.359	0
504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-265.125	0	-278.000	-227.477	-50.523	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.343.045	0	-955.832	-1.636.253	680.421	0
506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-427.072	0	-257.680	-453.193	195.513	0
507101 Aufwand für Rückstellung ATZ	-248.242	0	-275.094	-317.261	42.167	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-153.145	0	-120.015	-174.820	54.805	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-121.579	0	-100.005	-184.906	84.901	0
12 Versorgungsaufwendungen	-1.429.172	0	-1.150.000	-1.556.568	406.568	0
511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-1.058.925	0	-940.000	-1.197.700	257.700	0
514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-156.804	0	-210.000	-240.229	30.229	0
515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-55.325	0	0	-44.413	44.413	0
516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-158.118	0	0	-74.226	74.226	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.276.982	-265.378	-10.544.615	-9.652.384	-892.231	-23.217
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-812.674	0	-863.680	-1.015.950	152.270	-15.000
521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen	-2.786.464	-172.663	-421.663	-434.275	12.612	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-32.938	0	-17.500	-33.834	16.334	0
521106 Geplante Erhaltungsaufwend. Geb. in WWG-Verwaltung	-207.627	0	0	-14.532	14.532	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	144	0	-4.600	-5.559	959	0
521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken	-30.856	0	-35.000	-10.555	-24.445	0
521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-250.981	0	-217.055	-223.346	6.291	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	0	0	-500	-4.641	4.141	0
522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken	-15.689	0	-2.000	-16.471	14.471	0
522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-8.226	0	-5.000	-4.524	-476	0
522114 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	0	0	0	-16.513	16.513	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-833.323	0	-850.000	-896.194	46.194	0
522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-317.950	-20.000	-204.100	-51.098	-153.002	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.	-20.968	0	-24.000	-21.465	-2.535	0	
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-26.874	0	-4.000	-1.410	-2.590	0	
524101 Aufwendungen für Strom	-1.085.239	0	-1.328.145	-1.192.911	-135.234	0	
524102 Aufwendungen für Gas	-416.487	0	-712.630	-481.888	-230.742	0	
524103 Aufwendungen für Wasser	-108.444	0	-140.420	-99.057	-41.363	0	
524104 Aufwendungen für Heizöl	-24.380	0	-22.000	-22.847	847	0	
524105 Grundsteuer	-7.864	0	-7.637	-6.434	-1.203	0	
524106 Straßenreinigungsgebühren	-8.258	0	-7.855	-7.473	-382	0	
524107 Abwassergebühren	-316.437	0	-372.055	-297.804	-74.251	0	
524109 Klärschlammgebühren	-7.216	0	-1.170	-5.218	4.048	0	
524110 Abfallbeseitigung	-165.472	0	-230.435	-209.258	-21.177	0	
524111 Reinigung	-669.868	0	-687.990	-723.637	35.647	0	
524112 Gebäudeversicherungen	-131.037	0	-153.330	-134.998	-18.332	0	
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-30.863	0	-40.600	-37.969	-2.631	0	
524114 Aufwendungen für Anstrahlungen	-704	0	-2.000	-816	-1.184	0	
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-69.700	0	-10.900	-18.623	7.723	0	
524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-869.015	0	-830.000	-829.368	-632	0	
524119 Aufw. f. Holzschnitzel/Gas SZ OPL	-143.778	0	-140.000	-102.712	-37.288	0	
524120 Bewirtschaftung v. zwischenerworbenen Grundstücken	-75.073	0	-56.400	-53.276	-3.124	0	
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-15.995	0	-17.605	-19.304	1.699	0	
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-131.647	0	-310.600	-196.119	-114.481	0	
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-76.944	0	-176.200	-96.417	-79.783	0	
525103 Fahrzeugsteuern	-4.660	0	-4.475	-5.105	630	0	
525104 Fahrzeugversicherungen	-106.173	0	-148.730	-121.742	-26.988	0	
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-23.484	0	-25.050	-19.405	-5.645	0	
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-404.676	0	-454.685	-424.878	-29.807	0	
525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgesch.	-56.458	0	-55.000	-45.377	-9.623	0	
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-21.501	0	-23.000	-6.255	-16.745	0	
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-9.433	0	-8.100	-7.432	-668	0	
525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-84.461	0	-100.000	-69.399	-30.601	0	
526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-20.137	0	-19.000	-16.684	-2.316	0	
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-161.416	0	-163.560	-132.842	-30.718	0	
526103 Reisekosten, Fahrtkosten	-98.404	0	-100.000	-104.212	4.212	0	
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-107.082	0	-83.100	-84.945	1.845	0	
526107 Personalnebenaufwendungen	-9.084	0	-6.500	-4.190	-2.310	0	
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-41.029	0	-46.200	-48.020	1.820	0	
527101 Lernmittel	-116.033	0	-127.930	-128.623	693	0	
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-770.269	0	-753.500	-749.589	-3.911	0	
527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-536	0	-1.000	0	-1.000	0	
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-45.906	0	-40.160	-38.935	-1.225	0	
528102 Reinigungsmittel	-36.333	0	-32.190	-31.501	-689	0	


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-24.865	0	-45.800	-17.397	-28.403	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-69.728	0	-75.750	-73.842	-1.908	0
528191 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.7%)	0	0	-3.500	0	-3.500	0
528192 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.19%)	0	0	-1.500	0	-1.500	0
528193 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.10,7%)	0	0	-100	0	-100	0
529103 Ortsplanung, Bauleitplanung	-72.846	-17.083	-102.083	-115.328	13.245	-8.217
529107 Planungsaufwand Stadtsanierung	-221.417	-55.633	-90.633	-66.556	-24.077	0
529108 Vergütung Sanierungsträger	-46.387	0	-130.000	-42.804	-87.196	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-25.817	0	-6.000	-10.827	4.827	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-10.456.815	0	-8.788.936	-8.363.718	-425.218	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.038.902	0	-8.608.586	-8.108.452	-500.134	0
571102 Abschreibungen GWG	-160.754	0	-180.350	-108.810	-71.540	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-2.257.160	0	0	-146.456	146.456	0
15 Transferaufwendungen	-39.010.376	-1.500	-45.164.424	-42.021.339	-3.143.085	0
531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	0	0	-18.500	-11.243	-7.257	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-571.694	0	-584.749	-573.905	-10.843	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-638.597	-1.500	-668.184	-583.337	-84.847	0
531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-9.645.990	0	-10.271.000	-10.453.231	182.231	0
531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-182.923	0	-192.000	-190.874	-1.126	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-959.264	0	-976.600	-924.936	-51.664	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.193.182	0	-1.300.146	-1.248.012	-52.135	0
533103 Mehraufwandsentschädigungen § 16 (3) SGB II	-60.850	0	-66.000	-50.715	-15.285	0
533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-171.139	0	-294.000	-162.578	-131.422	0
533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-26.823	0	-55.000	-35.589	-19.411	0
533201 Leist. n. d. AsylBLG an natürl. Pers. in Einricht.	-332	0	0	0	0	0
533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-1.256.472	0	-5.251.900	-2.173.014	-3.078.886	0
533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-16.731	0	-6.000	-15.933	9.933	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-22.956	0	-48.300	-31.791	-16.509	0
533305 Kosten f. d. Inanspruchn. bes. Leistg. and. Träger	-359	0	-200	0	-200	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-9.225	0	-30.145	-33.429	3.284	0
533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-11.360	0	-10.000	-12.923	2.923	0
533310 Unterhaltsvorschussleistungen	-344.338	0	-360.000	-335.702	-24.298	0
533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-28.251	0	-32.700	-32.625	-75	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-2.722.741	0	-3.493.000	-3.720.374	227.374	0
533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger	-476.054	0	-404.000	-225.041	-178.959	0
533404 Zusätzliche Leistungen	-44.317	0	-60.000	-43.482	-16.518	0
533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-829.489	0	-750.000	-861.779	111.779	0
533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-48.133	0	-35.000	-85.664	50.664	0
534101 Gewerbesteuerumlage	-1.048.426	0	-969.000	-948.666	-20.334	0
534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit	-1.018.471	0	-941.000	-921.561	-19.439	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
537102 Krankenhausumlage	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
537201 Kreisumlage	-17.213.051	0	-17.877.000	-17.876.465	-535	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.083.480	-59.918	-5.093.765	-6.426.228	1.332.463	-105.578
541190 Sonstige Personalaufwendungen	-250	0	-1.250	-250	-1.001	0
542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-253.886	0	-289.800	-265.848	-23.952	0
542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-20.423	0	-23.700	-20.894	-2.806	0
542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.400	0	-2.400	-2.400	0	0
542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-32.829	0	-33.000	-33.429	429	0
542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-18.029	0	-17.600	-16.249	-1.351	0
542106 Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-16.618	0	-20.000	-12.102	-7.898	0
542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-10.792	0	-8.800	-6.735	-2.065	0
542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.681	0	-2.500	0	-2.500	0
542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-12.176	0	-14.500	-14.119	-381	0
542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume	-32.851	0	0	42	-42	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-44.594	0	-29.380	-25.556	-3.824	0
542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-46.575	0	-46.600	-46.575	-25	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-54.563	0	-78.650	-55.853	-22.797	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-555.735	0	-1.121.430	-1.098.696	-22.734	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-20.355	0	-25.000	-27.487	2.487	0
542301 Leasing	-91.557	0	-113.600	-123.601	10.001	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	-8.628	0	-6.000	-429	-5.571	0
542904 Prozesskosten	-37.636	0	-20.100	-60.212	40.112	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-805.335	-47.018	-893.438	-569.152	-324.285	-79.170
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-36.025	0	-44.260	-34.525	-9.735	0
543102 Schulschwimmen	-46.352	0	-49.900	-46.207	-3.693	0
543103 Schulveranstaltungen	-2.505	0	-2.628	-2.326	-302	0
543104 Bürobedarf	-59.248	0	-82.500	-63.425	-19.075	0
543105 Telefon	-71.017	0	-80.500	-68.766	-11.734	0
543106 Porto	-70.939	0	-72.000	-64.120	-7.880	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-4.757	0	-8.760	-9.705	945	0
543108 Eintrittsgelder	-186	0	-680	-2.286	1.606	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-17.107	0	-19.600	-16.482	-3.118	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-254.410	0	-308.754	-253.962	-54.792	-26.409
544101 Unfallversicherungen Schulen	-184.187	0	-188.000	-191.501	3.501	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-88.869	0	-90.860	-94.704	3.844	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-108.689	0	-113.590	-116.398	2.808	0
544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-3.081	0	-2.500	-33.689	31.189	0
544190 Übrige Versicherungen	-86.215	0	-100.820	-87.909	-12.911	0
545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-1.205	0	-15.000	-9.490	-5.510	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-42.000	-12.900	-210.500	-209.049	-1.451	0
545301 Umlage an den Wasserverband	-130.844	0	-145.000	-144.653	-347	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-285.199	0	-293.000	-307.004	14.004	0
545590 Erstatt. an verb. Untern., Beteil., Sonderverm.	-3.228	0	0	-485	485	0
545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-8.377	0	-2.500	-20.241	17.741	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-2.469	0	-3.120	-2.063	-1.057	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-48.963	0	-54.750	-62.601	7.851	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-2.988	0	0	-8.719	8.719	0
547102 Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	-4.335	0	0	0	0	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	-830	0	0	-2	2	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-30	0	0	-162	162	0
547105 Verlust bei Abgang v. immat. Vermögensgegenständen	-1	0	0	0	0	0
547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen	-6.206	0	-100.000	-531	-99.469	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-182.125	0	-165.000	-2.017.793	1.852.793	0
548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	-36.144	0	-38.000	-37.590	-410	0
549190 Verfügungsmittel	-5.994	0	-7.500	-7.001	-499	0
549290 Fraktionszuwendungen	-100.758	0	-90.000	-79.920	-10.080	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-121.287	0	-56.295	-53.376	-2.919	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-88.561.405	-326.796	-94.803.396	-91.422.963	-3.380.433	-128.795
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.867.413	-326.796	-5.486.707	-2.754.190	-2.732.518	-128.795
19 Finanzerträge	816.236	0	3.218.500	3.115.738	102.762	0
461190 Zinserträge Land	4.707	0	0	0	0	0
461503 Zinserträge Sondervermögen	700.500	0	2.820.500	2.820.500	0	0
461890 Zinserträge sonst. incl. Bereich	1.421	0	200	193	7	0
465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	89.396	0	53.000	81.522	-28.522	0
465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen	19.468	0	344.000	212.869	131.131	0
469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	696	0	800	603	197	0
469190 Sonstige Finanzerträge	48	0	0	52	-52	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.789.933	0	-2.084.265	-1.995.992	-88.273	0
551001 Zinsaufwendungen Bund	-220	0	-190	-189	-1	0
551501 Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW	-1.064	0	-10.000	0	-10.000	0
551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.543.676	0	-1.625.000	-1.429.593	-195.407	0
551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-33.584	0	-250.000	-13.446	-236.554	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-175.923	0	-148.075	-143.122	-4.953	0
559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-34.639	0	-50.000	-408.907	358.907	0
559990 Rücklastschriftgebühren	-827	0	-1.000	-734	-266	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-973.697	0	1.134.235	1.119.746	14.489	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-8.841.110	-326.796	-4.352.472	-1.634.443	-2.718.029	-128.795
23 Außerordentliche Erträge	198	0	0	951	-951	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	198	0	0	951	-951	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	198	0	0	951	-951	0
26 Jahresergebnis (22+25)	-8.840.912	-326.796	-4.352.472	-1.633.492	-2.718.981	-128.795
Nachrichtlich:						
Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	184.988	0	14.100	158.044	-143.944	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	111.691	0	0	13.619	-13.619	0
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-40.745	0	-23.400	-112.806	89.406	0
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-111.848	0	0	-43.443	43.443	0
31 Verrechnungssaldo (27 bis 30)	144.087	0	-9.300	15.414	-24.714	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Gesamtfinanzrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
01 Steuern und ähnliche Abgaben	48.461.222	0	48.786.000	48.211.276	574.724	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.599.995	0	11.018.084	9.583.022	1.435.062	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	812.399	0	587.750	902.974	-315.224	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.068.057	0	11.085.177	8.157.518	2.927.659	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	902.211	0	1.091.730	1.107.384	-15.654	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.832.360	0	7.851.470	7.932.873	-81.403	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.495.988	0	2.303.060	2.965.802	-662.742	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	812.026	0	3.218.500	3.629.725	-411.225	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.984.257	0	85.941.771	82.490.574	3.451.197	0
10 - Personalauszahlungen	-18.911.991	0	-22.353.030	-20.657.522	-1.695.509	0
11 - Versorgungsauszahlungen	-1.768.102	0	-1.590.316	-1.625.647	35.331	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.158.883	-2.176.933	-12.483.070	-10.492.659	-1.990.412	-1.161.035
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.814.447	0	-2.084.265	-1.874.850	-209.415	0
14 - Transferauszahlungen	-38.395.989	-1.892.482	-46.734.427	-41.045.663	-5.688.764	-1.515.054
15 - Sonstige Auszahlungen	-4.413.149	-1.098.671	-6.214.663	-4.848.184	-1.366.479	-1.187.633
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.462.560	-5.168.086	-91.459.771	-80.544.524	-10.915.247	-3.863.722
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.521.697	-5.168.086	-5.518.000	1.946.050	-7.464.050	-3.863.722
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.868.254	0	2.573.700	2.926.322	-352.622	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	2.811.166	0	2.865.100	2.155.874	709.226	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	1.151.805	0	10.000	1.227.981	-1.217.981	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	597.657	0	735.075	375.920	359.155	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	2.869	0	1.830	1.818	12	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.431.751	0	6.185.705	6.687.916	-502.211	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.791.477	-152.960	-2.391.960	-1.043.128	-1.348.832	-1.000.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.277.376	-1.139.441	-11.017.441	-1.952.929	-9.064.512	-1.551.491
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.512.380	-940.515	-4.821.575	-2.770.407	-2.051.168	-1.083.017
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.184.528	0	-15.000	-1.263.626	1.248.626	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-71.490	-86.088	-386.088	-125.072	-261.016	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.837.251	-2.319.004	-18.632.064	-7.155.163	-11.476.901	-3.634.508
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-405.500	-2.319.004	-12.446.359	-467.247	-11.979.112	-3.634.508
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	2.116.197	-7.487.090	-17.964.360	1.478.803	-19.443.162	-7.498.230
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	996.746	3.754.170	15.671.791	3.190.266	12.481.525	10.127.355
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	58.900.000	0	0	52.430.000	-52.430.000	0
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.214.933	0	-4.221.700	-4.073.241	-148.459	0
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-58.800.000	0	0	-49.550.000	49.550.000	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.118.187	3.754.170	11.450.091	1.997.025	9.453.066	10.127.355

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Gesamtfinanzrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	998.011	-3.732.920	-6.514.269	3.475.827	-9.990.096	2.629.125
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.637.295	0	0	3.433.854	-3.433.854	0
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-201.452	0	0	261.092	-261.092	0
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	3.433.854	-3.732.920	-6.514.269	7.170.773	-13.685.042	2.629.125


Stadt Königswinter

Produktbereich 01 Innere Verwaltung




Zugeordnete gruppen	Produkt-	
	0101	Politische Gremien
	0102	Verwaltungsführung
	0103	Gleichstellung von Frau und Mann
	0104	Beschäftigtenvertretung
	0105	Rechnungsprüfung
	0106	Zentrale Dienste
	0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
	0108	Personalwesen
	0109	Finanz- und Rechnungswesen
	0110	Informationstechnologie
	0111	Recht und Versicherungen
	0112	Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden
	0113	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft
	0114	Technisches Immobilienmanagement
	0115	Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz
	0116	Zentrale Beschaffung

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336.496	0	306.876	319.189	-12.313	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	0	0	6.775	0	6.775	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	23.800	0	52.000	0	52.000	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	829	0	829	829	0	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.296	0	67	67	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	294.354	0	231.283	303.446	-72.164	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.514	0	421	1.965	-1.544	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	667	0	0	667	-667	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	0	0	0	227	-227	0
419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.	13.037	0	15.500	11.987	3.513	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.472	0	16.050	12.713	3.337	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	121	0	150	205	-55	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	5.351	0	15.900	12.508	3.392	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	563.160	0	542.080	511.968	30.112	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	188.759	0	190.000	202.325	-12.325	0
441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.663	0	4.000	4.179	-179	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	140.487	0	95.000	79.890	15.110	0
441190 Sonstige Mieterträge	160.096	0	178.790	161.828	16.962	0
441191 Sonstige Pachterträge	64.686	0	62.640	57.476	5.164	0
442190 Erträge aus Verkauf	352	0	800	1.783	-983	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	5.117	0	10.850	4.488	6.362	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	358.157	0	360.260	196.903	163.357	0
448090 Erstattungen vom Bund	1.000	0	6.000	1.686	4.314	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	21.835	0	11.000	16.841	-5.841	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	10.880	0	5.000	14.112	-9.112	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	11.555	0	8.000	6.211	1.789	0
448690 Erstattungen v. sonst. öff. Sonderrechnungen	0	0	0	30	-30	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	303.483	0	324.560	146.437	178.123	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	9.404	0	5.700	11.586	-5.886	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.405.526	0	2.340.609	2.163.382	177.227	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	0	100	0	100	0
456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	131.990	0	120.000	118.644	1.356	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	104.385	0	77.200	113.576	-36.376	0
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	0	0	0	-953	953	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	7.994	0	5.500	1.958	3.542	0
458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	255.028	0	252.400	252.399	1	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	54.838	0	47.859	46.389	1.470	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	34.358	0	42.500	22.094	20.406	0
458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	517.072	0	0	284.734	-284.734	0
458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	173.084	0	0	108.621	-108.621	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	592.424	0	0	0	0	0	0
458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	221.968	0	0	0	0	0	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	71.537	0	0	185.968	-185.968		0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	299	0	0	1.259	-1.259		0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	1.240.413	0	1.794.500	991.724	802.776		0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	135	0	550	36.969	-36.419		0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.668.810	0	3.565.875	3.204.155	361.720		0
11 Personalaufwendungen	-9.692.343	0	-10.433.176	-9.996.786	-436.390		0
501101 Bezüge der Beamten	-1.594.271	0	-1.824.995	-1.645.314	-179.682		0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-4.928.265	0	-5.453.950	-4.923.518	-530.433		0
501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-1.959	0	-14.400	-2.848	-11.552		0
501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-15.849	0	-39.802	-31.890	-7.912		0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-28.833	0	-48.600	-37.209	-11.391		0
501910 Bezüge Beamtenanwärter	-41.273	0	-36.350	-35.679	-671		0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-386.113	0	-452.962	-388.454	-64.508		0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-1.228	0	-3.376	-2.183	-1.193		0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-1.207	0	-2.650	-1.520	-1.130		0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-975.182	0	-1.113.951	-967.154	-146.797		0
503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-56.140	0	-62.000	-64.281	2.281		0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-3.149	0	-7.905	-6.345	-1.560		0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-8.430	0	-14.580	-10.254	-4.326		0
504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-265.125	0	-278.000	-227.477	-50.523		0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-603.668	0	-457.936	-778.408	320.472		0
506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-427.072	0	-257.680	-453.193	195.513		0
507101 Aufwand für Rückstellung ATZ	-248.242	0	-275.094	-317.261	42.167		0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-66.690	0	-48.360	-59.983	11.623		0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-39.645	0	-40.584	-43.817	3.233		0
12 Versorgungsaufwendungen	-1.429.172	0	-1.150.000	-1.556.568	406.568		0
511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-1.058.925	0	-940.000	-1.197.700	257.700		0
514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-156.804	0	-210.000	-240.229	30.229		0
515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-55.325	0	0	-44.413	44.413		0
516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-158.118	0	0	-74.226	74.226		0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.031.918	-192.663	-7.290.270	-6.812.526	-477.744		-15.000
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-810.662	0	-863.680	-1.014.974	151.294		-15.000
521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen	-2.582.981	-172.663	-421.663	-432.138	10.475		0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-21.970	0	-15.000	-30.117	15.117		0
521106 Geplante Erhaltungsaufwend. Geb. in WWG-Verwaltung	-207.627	0	0	-14.532	14.532		0
521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-250.981	0	-217.055	-223.346	6.291		0
522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken	-15.689	0	-2.000	-16.471	14.471		0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter


Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung




Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-833.323	0	-850.000	-896.194	46.194	0
522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-317.950	-20.000	-204.100	-51.098	-153.002	0
524101 Aufwendungen für Strom	-1.085.187	0	-1.326.645	-1.192.546	-134.099	0
524102 Aufwendungen für Gas	-416.487	0	-712.630	-481.888	-230.742	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-108.024	0	-139.820	-98.655	-41.165	0
524104 Aufwendungen für Heizöl	-24.380	0	-22.000	-22.847	847	0
524105 Grundsteuer	-6.337	0	-7.637	-6.434	-1.203	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-7.029	0	-7.855	-7.443	-412	0
524107 Abwassergebühren	-308.841	0	-362.155	-289.968	-72.187	0
524109 Klärschlammgebühren	-7.216	0	-1.170	-5.218	4.048	0
524110 Abfallbeseitigung	-161.537	0	-224.335	-203.687	-20.648	0
524111 Reinigung	-662.696	0	-679.490	-716.080	36.590	0
524112 Gebäudeversicherungen	-131.021	0	-153.310	-134.983	-18.327	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-61.205	0	-10.000	-13.048	3.048	0
524119 Aufw. f. Holzschnitzel/Gas SZ OPL	-143.778	0	-140.000	-102.712	-37.288	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-9.848	0	-10.205	-10.827	622	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-54.657	0	-49.500	-51.518	2.018	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-13.538	0	-18.000	-12.992	-5.008	0
525103 Fahrzeugsteuern	-4.401	0	-4.000	-4.715	715	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-44.354	0	-49.020	-45.290	-3.730	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-349.322	0	-370.200	-368.630	-1.570	0
525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-84.461	0	-100.000	-69.399	-30.601	0
526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-20.137	0	-19.000	-16.684	-2.316	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-63.490	0	-69.860	-59.508	-10.352	0
526103 Reisekosten, Fahrtkosten	-98.404	0	-100.000	-104.212	4.212	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-17.134	0	-15.600	-16.668	1.068	0
526107 Personalnebenaufwendungen	-9.084	0	-6.500	-4.190	-2.310	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-40.489	0	-45.000	-47.120	2.120	0
527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-536	0	-1.000	0	-1.000	0
528102 Reinigungsmittel	-36.333	0	-31.940	-31.240	-700	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-20.812	0	-39.900	-15.154	-24.746	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-882.484	0	-913.160	-695.211	-217.949	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-870.447	0	-897.060	-674.657	-222.403	0
571102 Abschreibungen GWG	-12.037	0	-16.100	-20.554	4.454	0
15 Transferaufwendungen	-10.119	0	-11.000	-7.083	-3.917	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	-1.000	-1.800	800	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-10.119	0	-10.000	-5.283	-4.717	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.112.825	-28.280	-2.864.670	-2.474.464	-390.206	-79.170
541190 Sonstige Personalaufwendungen	-250	0	-1.250	-250	-1.001	0
542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-253.886	0	-289.800	-265.848	-23.952	0
542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-20.423	0	-23.700	-20.894	-2.806	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume	-32.851	0	0	42	-42	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-29.123	0	-12.000	-11.188	-812	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-349.679	0	-896.930	-858.169	-38.761	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-10.344	0	-15.000	-14.502	-498	0
542301 Leasing	-78.935	0	-112.300	-122.110	9.810	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	-1.091	0	-6.000	-429	-5.571	0
542904 Prozesskosten	-37.636	0	-20.100	-60.212	40.112	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-385.669	-28.280	-534.280	-214.214	-320.066	-79.170
543104 Bürobedarf	-59.043	0	-82.300	-63.381	-18.919	0
543105 Telefon	-34.509	0	-35.800	-27.715	-8.085	0
543106 Porto	-70.939	0	-72.000	-64.120	-7.880	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-2.479	0	-3.900	-5.041	1.141	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-16.350	0	-18.650	-16.173	-2.477	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-115.110	0	-113.800	-108.595	-5.205	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-56.653	0	-58.660	-59.956	1.296	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-106.053	0	-110.000	-113.787	3.787	0
544190 Übrige Versicherungen	-20.539	0	-22.555	-20.706	-1.849	0
545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-1.205	0	-15.000	-9.490	-5.510	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-285.199	0	-282.000	-294.458	12.458	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	0	0	0	-164	164	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-1.131	0	0	-3.818	3.818	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-12	0	0	-11	11	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-9.693	0	-2.600	-7.236	4.636	0
549190 Verfügungsmittel	-5.994	0	-7.500	-7.001	-499	0
549290 Fraktionszuwendungen	-100.758	0	-90.000	-79.920	-10.080	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-27.272	0	-38.545	-25.117	-13.428	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-23.158.862	-220.943	-22.662.276	-21.542.639	-1.119.637	-94.170
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-18.490.052	-220.943	-19.096.401	-18.338.484	-757.917	-94.170
19 Finanzerträge	6.569	0	800	655	145	0
461190 Zinserträge Land	4.707	0	0	0	0	0
461890 Zinserträge sonst. incl. Bereich	1.117	0	0	0	0	0
469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	696	0	800	603	197	0
469190 Sonstige Finanzerträge	48	0	0	52	-52	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-135.578	0	-110.475	-105.294	-5.181	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-134.752	0	-109.475	-104.560	-4.915	0
559990 Rücklastschriftgebühren	-827	0	-1.000	-734	-266	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-129.010	0	-109.675	-104.639	-5.036	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-18.619.062	-220.943	-19.206.076	-18.443.123	-762.953	-94.170
23 Außerordentliche Erträge	147	0	0	729	-729	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	147	0	0	729	-729	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	147	0	0	729	-729	0


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-18.618.915	-220.943	-19.206.076	-18.442.394	-763.682	-94.170
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.232.363	0	14.458.106	13.793.696	664.410	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.102.754	0	2.247.144	2.218.594	28.550	0
481191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	8.098.025	0	6.834.436	6.581.069	253.367	0
481192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	5.031.584	0	5.376.525	4.994.032	382.493	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.370.828	0	-2.108.907	-2.186.980	78.073	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.189.606	0	-1.290.755	-1.292.008	1.253	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-2.136.230	0	-795.837	-856.911	61.074	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-44.993	0	-22.315	-38.061	15.746	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-6.757.380	-220.943	-6.856.877	-6.835.678	-21.199	-94.170

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.117	0	74.275	11.181	63.094	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.521	0	16.050	8.240	7.810	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	436.495	0	542.080	598.014	-55.934	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	516.501	0	349.260	213.263	135.997	0
07 + Sonstige Einzahlungen	408.897	0	203.350	312.380	-109.030	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.695	0	800	5.242	-4.442	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.434.225	0	1.185.815	1.148.319	37.496	0
10 - Personalauszahlungen	-8.205.693	0	-9.353.522	-8.381.064	-972.458	0
11 - Versorgungsauszahlungen	-1.768.102	0	-1.590.316	-1.625.647	35.331	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.591.744	-1.879.218	-9.011.825	-7.815.127	-1.196.698	-927.818
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-136.156	0	-110.475	-105.901	-4.574	0
14 - Transferauszahlungen	-10.198	0	-11.000	-7.083	-3.917	-33.000
15 - Sonstige Auszahlungen	-2.427.235	-404.697	-3.574.332	-2.857.095	-717.237	-463.981
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.139.127	-2.283.915	-23.651.470	-20.791.916	-2.859.554	-1.424.799
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-17.704.902	-2.283.915	-22.465.655	-19.643.597	-2.822.058	-1.424.799
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.367	0	0	2.473	-2.473	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.500.761	0	2.305.100	1.804.823	500.277	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	2.527.128	0	2.305.100	1.807.296	497.804	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.340.869	-26.000	-126.000	-68.505	-57.495	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-240.446	0	-18.000	-66.628	48.628	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-553.647	-259.516	-867.316	-533.436	-333.880	-195.831
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.134.963	-285.516	-1.011.316	-668.570	-342.747	-195.831
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	392.166	-285.516	1.293.784	1.138.727	155.057	-195.831

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0101 Politische Gremien		
Verantwortliche Organisationseinheit: Vorstandsbüro	Verantwortliche Person: Herr Graefe	
Produktgruppenbeschreibung Das in der Produktgruppe erfasste Produkt beinhaltet allgemeine Dienstleistungen (Personal- und Sachmittel) sowie die umfassende Durchführung des Sitzungsdienstes für den Rat, den Haupt- und Personalausschuss und die Fraktionen. Hierunter fallen insbesondere die Abrechnung von Aufwandsentschädigungen, Verdienstausschuss, Fahrtkosten, Sitzungsgelder und dergleichen für Ratsmitglieder und sachkundige Bürger sowie die Beschlusskontrolle, zentrale Auswertung von Niederschriften, Erstellung des Sitzungskalenders etc. Darüber hinaus wird eine ordnungsgemäße Besetzung der Ratsausschüsse, der Fachgremien sowie der Drittorgane, in denen Mitgliedschaftsrechte der Stadt bestehen, sichergestellt.		
Sachziele: - Unterstützung der kommunalen Selbstverwaltung durch geordnete Beratungs- und Entscheidungsabläufe in den politischen Gremien - Betreuung der Mandatsträger - Gewährleistung der Arbeitsfähigkeit der Fraktionen (u.a. durch Bereitstellung von Räumen, Einrichtung und Material)		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Gremien und Ausschüsse, Anzahl der Sitzungen - Betreuungskosten pro Mandatsträger		
Zugeordnete Produkte 01010100 Rat, Ausschüsse und Fraktionen		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	3.928	-3.928	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	3.928	-3.928	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	6.000	0	5.604	1.823	3.781	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	4.249	0	5.000	0	5.000	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	43	0	331	916	-585	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.708	0	273	907	-634	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	6.000	0	5.604	5.751	-147	0
11 Personalaufwendungen	-68.003	0	-64.119	-91.318	27.199	0
501101 Bezüge der Beamten	-15.903	0	-12.171	-13.329	1.158	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-36.607	0	-36.801	-55.918	19.117	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.857	0	-3.121	-4.076	954	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.327	0	-7.511	-10.177	2.666	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.285	0	-4.051	-5.738	1.688	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	-18	-1.857	1.839	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-25	0	-447	-224	-223	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-500	500	0
524111 Reinigung	0	0	0	-500	500	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-425.232	0	-411.650	-375.394	-36.256	0
542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-253.886	0	-289.800	-265.848	-23.952	0
542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-20.423	0	-23.700	-20.894	-2.806	0
542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume	-32.851	0	0	42	-42	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-16.259	0	-7.000	-7.526	526	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-1.056	0	-1.150	-1.248	98	0
549290 Fraktionszuwendungen	-100.758	0	-90.000	-79.920	-10.080	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-493.236	0	-475.769	-467.212	-8.557	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-487.235	0	-470.165	-461.461	-8.704	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-487.235	0	-470.165	-461.461	-8.704	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-487.235	0	-470.165	-461.461	-8.704	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	202.757	0	191.608	189.769	1.839	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	202.757	0	191.608	189.769	1.839	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.777	0	-12.894	-12.584	-310	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-3.777	0	-12.841	-12.584	-257	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-53	0	-53	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-288.256	0	-291.451	-284.276	-7.175	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0101:


542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. Des Rates u. Frakt

Es sind weniger Fahrtkosten angefallen als eingeplant. Diese Größe ist nicht exakt kalkulierbar, da die Anzahl an Sitzungen und die Anzahl der Teilnehmer nicht bekannt ist.


549290 Fraktionszuwendungen

Die Fraktionen zahlen Zuwendungen, die Sie nicht benötigen zurück. Die geplante Höhe von 90.000 Euro ist durch Beschluss des Rates festgelegt.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	3.928	-3.928	0
07 + Sonstige Einzahlungen	4.704	0	5.000	0	5.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.704	0	5.000	3.928	1.072	0
10 - Personalauszahlungen	-62.693	0	-59.604	-83.499	23.895	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-500	500	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-426.228	0	-411.650	-378.666	-32.984	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-488.921	0	-471.254	-462.665	-8.589	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-484.217	0	-466.254	-458.737	-7.517	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)	Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung Leistungen des Informationsmanagements zwischen Verwaltungsführung und den untergeordneten Ebenen durch Entwicklung von Organisationsplänen und Durchführung von Organisationsuntersuchungen sowie die Sicherstellung eines reibungslosen Informationsflusses durch Gewährleistung einer geordneten Vorzimmer-, Termin- und Sitzungsorganisation. Darüber hinaus sind die Koordinierung und Begleitung von Eingaben der Mandatsträger und Bürger sowie die überörtliche Prüfung und fachbereichsübergreifende Mitgliedschaften Inhalte dieser Produktgruppe.		
Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> - Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Steuerung der Gesamtverwaltung - Förderung effektiven und effizienten Verwaltungshandelns z.B. durch Abgrenzung der Zuständigkeiten und Komprimierung von Arbeitsabläufen - Verbesserung und Transparenz von Verwaltungsabläufen - Sicherstellung eines reibungslosen Informationsflusses in der Verwaltung - Entlastung des Bürgermeisters - Koordinierung von Eingaben der Mandatsträger und Bürger (Anträge nach § 24 GO) mit dem Ziel, den vorgebrachten Anliegen zeitnah nachzukommen (Entscheidung / Information etc.) 		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Mitarbeiterzufriedenheit - Durchlaufzeiten von Anliegen der Mandatsträger und von Bürgeranträgen 		
Zugeordnete Produkte	01000000 Dezernats- und Stabstellen-Overhead 01020100 Entwicklung v. Konzepten und Rahmenregelungen, Organisationsuntersuchungen 01020101 Fusion 01020102 Stellenbewertung 01020200 Allgemeine Unterstützung der Verwaltungsführung 01020300 Steuerungsunterstützung 01020400 Datenschutz 01040100 Vertretung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	100	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	0	0	100	0	100	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	859	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	859	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	18.665	0	38.909	10.251	28.658	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	9.845	0	9.717	1.490	8.227	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	8.610	0	28.892	1.742	27.150	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	6.830	-6.830	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	210	0	300	189	111	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	19.525	0	39.009	10.251	28.758	0
11 Personalaufwendungen	-926.231	0	-1.086.777	-1.260.730	173.953	0
501101 Bezüge der Beamten	-434.134	0	-478.247	-426.062	-52.185	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-303.698	0	-373.373	-348.218	-25.155	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-15.218	0	-21.712	-19.791	-1.921	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-49.901	0	-76.206	-57.293	-18.913	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-114.687	0	-119.800	-395.962	276.161	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-8.017	0	-5.784	-11.133	5.349	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-576	0	-11.654	-2.271	-9.383	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.676	0	-18.260	-8.043	-10.217	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-16.141	0	-17.260	-8.043	-9.217	0
527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-536	0	-1.000	0	-1.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.432	0	-27.350	-26.516	-834	0
541190 Sonstige Personalaufwendungen	-250	0	-250	-250	-1	0
543105 Telefon	-4.518	0	-5.500	-4.325	-1.175	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-801	0	-500	-665	165	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-20.863	0	-21.100	-21.276	176	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-969.339	0	-1.132.387	-1.295.289	162.902	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-949.815	0	-1.093.378	-1.285.038	191.660	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-949.815	0	-1.093.378	-1.285.038	191.660	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-949.815	0	-1.093.378	-1.285.038	191.660	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	340.527	0	380.152	511.679	-131.527	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	340.527	0	380.152	511.679	-131.527	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-609.288	0	-713.225	-773.358	60.133	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0102:

458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.


Die Auflösung der Rückstellung wird seit 2015 nicht mehr zentral bei 0108, sondern dezentral in den jeweiligen Produktgruppen geplant. Die Verbuchung der Ist-Werte erfolgte auch schon in Vorjahren dezentral. Die Ansatzhöhe richtet sich nach den prozentualen Durchschnitten der Vorjahreswerte.

Stadt Königswinter


Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	100	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	859	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	168	0	300	231	69	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.027	0	400	231	169	0
10 - Personalauszahlungen	-802.951	0	-949.538	-851.364	-98.174	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.385	0	-18.260	-11.600	-6.660	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-26.231	0	-102.350	-94.710	-7.640	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-841.567	0	-1.070.148	-957.674	-112.474	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-840.540	0	-1.069.748	-957.443	-112.305	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann		
Verantwortliche Organisationseinheit: Gleichstellung	Verantwortliche Person: Frau Fischer	
Produktgruppenbeschreibung Die Gleichstellung von Frau und Mann beinhaltet Maßnahmen zur Förderung der Geschlechtergerechtigkeit in der Bevölkerung und innerhalb der Verwaltung, insbesondere durch Öffentlichkeitsarbeit, Gremienarbeit, Maßnahmen gegen Gewalt, Informationen zu Bildung und Beruf, Zielgruppenarbeit, Beratungen und Einzelveranstaltungen. Sachziele: - Verwirklichung des Art. 3 Abs. 2 Grundgesetz im Stadtgebiet und innerhalb der Verwaltung Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - innerhalb der Verwaltung: Frauenanteil in Führungspositionen - innerhalb der Verwaltung: Stellenanteil der weiblichen Mitarbeiterinnen - Anzahl der durchgeführten Beratungen, Maßnahmen, Schulungen u. ä.		
Zugeordnete Produkte 01030100 Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	642	0	642	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	215	0	215	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	327	0	327	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	0	642	0	642	0
11 Personalaufwendungen	-30.439	0	-31.082	-33.952	2.870	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-23.649	0	-23.368	-26.865	3.497	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.949	0	-1.982	-2.200	218	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.496	0	-4.769	-4.733	-36	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-156	0	-327	-33	-294	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-189	0	-635	-120	-515	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-400	0	-400	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-400	0	-400	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-783	0	-2.300	-2.209	-91	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-783	0	-2.300	-2.209	-91	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-31.222	0	-33.782	-36.161	2.379	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-31.222	0	-33.140	-36.161	3.021	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-31.222	0	-33.140	-36.161	3.021	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-31.222	0	-33.140	-36.161	3.021	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.367	0	10.134	10.848	-714	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.367	0	10.134	10.848	-714	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-24	0	-24	0
581192 Verrechnungsbereich Baubetriebshof	0	0	-24	0	-24	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-21.855	0	-23.029	-25.313	2.283	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	100	0	100	0
10 - Personalauszahlungen	-30.094	0	-30.120	-33.799	3.680	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-400	0	-400	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.041	0	-2.300	-2.296	-4	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.135	0	-32.820	-36.095	3.276	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-31.135	0	-32.720	-36.095	3.376	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Revision	Verantwortliche Person: Herr Otzipka	
Produktgruppenbeschreibung Prüfungen nach § 103 Abs. 1 GO NRW (Pflichtaufgaben): <ul style="list-style-type: none"> - Prüfung des Jahresabschlusses der Gemeinde (ggf. mit externer Unterstützung); - Prüfung des Gesamtabchlusses (ggf. mit externer Unterstützung); - laufende Prüfung der Vorgänge in der Finanzbuchhaltung; - dauernde Überwachung der Zahlungsabwicklung der Gemeinde und ihrer Sondervermögen (Stiftungen und AWW) mit Vornahme der Prüfungen; - Prüfung finanzwirksamer Software/Programme und des IT-Umfeldes der Gemeinde und ihrer Sondervermögen (ggf. mit externer Unterstützung); - Prüfung der Finanzvorfälle gemäß § 100 Abs. 4 der Landeshaushaltsordnung; - Prüfung von Vergaben; Sonstige übertragene Prüfungen (insbes. §§ 41 Abs. 1 q, 103 Abs. 2 und ggf. 3 GO NRW): <ul style="list-style-type: none"> - Prüfung des Verwaltungshandelns auf Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit; - technisch-wirtschaftliche Prüfung von Plänen und Kostenberechnungen beabsichtigter Investitionen und sonstiger finanzwirksamer Projekte; - Prüfung von Bauausführungen und Bauabrechnungen; - Prüfung von Zahlungsvorgängen vor ihrer Ausführung (Visakontrolle); - Prüfung der Kostenrechnung und Gebührenbedarfsberechnungen; - Prüfung der Wirtschaftsführung des AWW; - Prüfung der Betätigung der Gemeinde als Gesellschafterin oder Mitglied in Gesellschaften oder Vereinigungen unabhängig von deren Rechtsform; - federführende Unterstützung der Verwaltungsleitung bei der Korruptionsprävention; - Leitung der "zentralen Submissionsstelle"; Beratungen: <ul style="list-style-type: none"> - Beratungen und sonstige Serviceleistungen (z.B. in vergaberechtlichen Grundsatzfragen, Korruptionsprävention, Projektbegleitung, in Fragen der Prozessoptimierung und des internen Kontrollsystems) Sachziele: Hauptziel 1: Durch Prüfung Nutzen mehrten bzw. Mehrwert erzielen! Hauptziel 2: Durch Beratung und Prüfbegleitung Fehler vermeiden helfen! Hauptziel 3: Durch Prüfung und Kontrolle Wiederholung von Fehlern vermeiden helfen! Teilziele: <ul style="list-style-type: none"> - Gewährleistung einer prozessunabhängigen Haushalts- und Finanzkontrolle durch kontinuierlich präsente unabhängige Revision und wirtschaftlich/effektiv gestaltete Prüfprozesse; - Unterstützung bzw. Erfüllung der Formalziele Ordnungsmäßigkeit, Rechtmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Effektivität im Verwaltungshandeln; - Gewährleistung rechts- und ergebnssicherer Jahresabschlüsse/Gesamtabchlüsse; - Informations- und Steuerungsunterstützung für Rat, Bürgermeister und Verwaltungsvorstand; - Ansätze erkennen für strukturelle Verbesserungen bzw. für Prozessveränderungen mit dem Ziel der Effizienz-/Effektivitätssteigerung des Verwaltungshandelns; - Erkennen und Offenlegen von Schwachstellen und Risiken in der Verwaltung und Benennung umsetzungsfähiger Verbesserungs-/Verfahrensvorschläge; - Erkennen und Benennen auch von Stärken im Verwaltungshandeln; - Begleitung/Evaluierung von Veränderungsprozessen innerhalb der Verwaltung; - Fortlaufende Optimierung/Weiterentwicklung eines zuverlässig funktionierenden internen Kontrollsystems (IKS); - Gewährleistung eines fehlerfreien Softwareeinsatzes in ordnungsgemäßer transparenter IT-Umgebung; - Gewährleistung rechtssicherer und wirtschaftlicher Vergaben und Beauftragungen; - Gewährleistung der o.a. Formalziele bei der verwaltungsinternen Anbahnung/Vorbereitung wirtschaftlich/finanziell bedeutsamer Projektentscheidungen durch zeitnahe Einbindung bzw. Prüfungsbegleitung; - Unterstützung korruptionssicheren Verwaltungshandelns durch Gewährleistung einer bestmöglichen Korruptionsprävention; - Kompetente und mitarbeiterorientierte Beratung/serviceorientierte Unterstützung im Rahmen der vorhandenen Ressourcen; - Gewährleistung rechtssicherer Submissionen im Rahmen von Einkaufs- und Verkaufsprozessen; Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Benötigte Personalressourcen für Durchführung einer Jahresabschlussprüfung; - bewertbarer Nutzen/eingesparter Ressourcenverbrauch infolge von Prüf-/Beratungsaktivitäten; - Anzahl unterjährig durchgeführter Einzel-Prüfungen bzw. Prüfprojekte; - Anzahl unterjährig geprüfter Produktgruppen/Produkte bzw. Einzelbudgets; - Anzahl initiiertes bzw. aktiv begleiteter Veränderungsprozesse; - Anzahl der Einzelprojekte mit zeitnaher Prüfungsbegleitung; 		

Stadt Königswinter


Produktbeschreibung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung




- Anzahl und Qualität der Ergebnisse und Informationen für eine verbesserte Verwaltungsteuerung;
- Anzahl durchgeführter Beratungsanfragen/-aufträge;
- Anzahl der geprüften Vergaben sowie rechtssicher abgewickelten Submissionen;
- Zielgerichteter Input im Zusammenhang mit Aktivitäten der Korruptionsprävention (auch Anzahl der hierdurch erreichten Adressaten);


Zugeordnete Produkte	01050100	Prüfungen und Beratungen
	01050200	Sonstige übertragene Prüfungen

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 Sonstige ordentliche Erträge	9.724	0	1.221	738	483	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.653	0	982	738	244	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.786	0	239	0	239	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	5.285	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	9.724	0	1.221	738	483	0
11 Personalaufwendungen	-259.945	0	-241.455	-271.569	30.115	0
501101 Bezüge der Beamten	-147.281	0	-138.185	-146.232	8.048	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-43.204	0	-41.849	-44.037	2.188	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.420	0	-3.550	-3.485	-65	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.778	0	-8.541	-8.950	409	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-55.971	0	-46.973	-67.695	20.722	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.002	0	-1.233	-755	-478	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-289	0	-1.124	-415	-709	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.743	0	-700	-1.425	725	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.743	0	-700	-1.425	725	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.243	0	-13.100	-3.206	-9.894	-9.170
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-3.178	0	-13.000	-3.156	-9.844	-9.170
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-65	0	-100	-50	-50	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-264.931	0	-255.255	-276.200	20.945	-9.170
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-255.207	0	-254.034	-275.462	21.428	-9.170
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-255.207	0	-254.034	-275.462	21.428	-9.170
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-255.207	0	-254.034	-275.462	21.428	-9.170
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	102.318	0	99.524	125.374	-25.850	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	102.318	0	99.524	125.374	-25.850	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-152.889	0	-154.509	-150.088	-4.422	-9.170

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
10 - Personalauszahlungen	-202.683	0	-192.125	-202.704	10.579	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.893	0	-700	-1.425	725	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-11.681	-3.000	-16.100	-3.518	-12.582	-12.170	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-216.257	-3.000	-208.925	-207.647	-1.278	-12.170	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-216.257	-3.000	-208.925	-207.647	-1.278	-12.170	

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste																	
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und Kultur		Verantwortliche Person: Herr Berres															
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die zentrale Bereitstellung von Büromaterial und -maschinen (ohne IT), Arbeits- und Reinigungsmittel sowie die Abwicklung des zentralen Postversand. Zur Unterstützung der allgemeinen Verwaltungsarbeit wird ein Fuhrpark und Botendienst bereitgehalten und fachbereichsübergreifende Leistungen durch Druckerei, Archiv und Bücherei erbracht.																	
Sachziele: - sach- und bedarfsgerechte Ausstattung der Arbeitsplätze zur Optimierung der Arbeitsbedingungen - kostengünstige Bereitstellung der zentralen Einrichtung - Unterstützung der Verwaltungsarbeit																	
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten des Fuhrparks (Kosten pro km je Fahrzeug) - Kosten des Botendienstes (PK Bote + Kfz Bote) - Mitarbeiter- bzw. Kundenzufriedenheit - Anzahl gedruckte/kopierte Seiten p.a. - Druckerei: Kosten pro Seite																	
<table border="0"> <tr> <td>Zugeordnete Produkte</td> <td>01060100</td> <td>Beschaffungsservice</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01060200</td> <td>Fuhrpark und Botendienst</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01060300</td> <td>Sonstige Zentrale Dienste</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01060400</td> <td>Zentrale Vervielfältigungsstelle</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01060900</td> <td>PKS Zentrale Dienste</td> </tr> </table>			Zugeordnete Produkte	01060100	Beschaffungsservice		01060200	Fuhrpark und Botendienst		01060300	Sonstige Zentrale Dienste		01060400	Zentrale Vervielfältigungsstelle		01060900	PKS Zentrale Dienste
Zugeordnete Produkte	01060100	Beschaffungsservice															
	01060200	Fuhrpark und Botendienst															
	01060300	Sonstige Zentrale Dienste															
	01060400	Zentrale Vervielfältigungsstelle															
	01060900	PKS Zentrale Dienste															


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141	0	141	208	-67	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	141	0	141	208	-67	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.444	0	3.000	2.042	958	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	2.444	0	3.000	2.042	958	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	277	0	500	301	199	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	47	0	0	0	0	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	230	0	500	301	199	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.429	0	3.752	2.005	1.747	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	1.000	0	1.000	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.706	0	2.104	912	1.192	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.722	0	648	1.094	-446	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	7.290	0	7.393	4.556	2.837	0
11 Personalaufwendungen	-339.985	0	-300.015	-353.326	53.311	0
501101 Bezüge der Beamten	-14.945	0	-19.102	-23.509	4.406	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-249.251	0	-210.573	-242.353	31.781	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.642	0	-17.860	-19.569	1.709	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-49.573	0	-42.978	-49.829	6.851	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.206	0	-5.222	-15.655	10.434	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.582	0	-3.364	-1.547	-1.817	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.786	0	-916	-863	-53	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.316	0	-34.220	-36.072	1.852	0
524110 Abfallbeseitigung	-1.065	0	-1.300	-1.629	329	0
524111 Reinigung	-3.611	0	-3.100	-3.698	598	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-1.759	0	-4.500	-4.340	-160	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-9.792	0	-13.000	-8.016	-4.984	0
525103 Fahrzeugsteuern	-653	0	-800	-701	-99	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-5.924	0	-6.720	-5.475	-1.245	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.564	0	-3.200	-10.612	7.412	0
528102 Reinigungsmittel	-6	0	0	0	0	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-944	0	-1.600	-1.602	2	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.835	0	-2.905	-5.248	2.343	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.630	0	-2.705	-1.634	-1.071	0
571102 Abschreibungen GWG	-204	0	-200	-3.614	3.414	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-314.555	0	-294.460	-295.551	1.091	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-27.619	0	-12.000	-11.188	-812	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-112	0	-100	-623	523	0
542301 Leasing	-11.908	0	-13.000	-15.345	2.345	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-95.553	0	-90.450	-92.535	2.085	0
543104 Bürobedarf	-46.711	0	-46.000	-45.930	-70	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
543106 Porto	-70.939	0	-72.000	-64.120	-7.880	0	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-2.479	0	-3.900	-5.041	1.141	0	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-58.741	0	-56.500	-60.141	3.641	0	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-492	0	-510	-490	-20	0	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	0	0	0	-132	132	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	0	0	0	-5	5	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-682.691	0	-631.600	-690.197	58.597		0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-675.401	0	-624.207	-685.641	61.434		0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-675.401	0	-624.207	-685.641	61.434		0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-675.401	0	-624.207	-685.641	61.434		0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	146.541	0	143.011	146.299	-3.288		0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	146.541	0	143.011	146.299	-3.288		0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.822	0	-2.748	-17.070	14.322		0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.800	0	0	-16.800	16.800		0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-8.022	0	-2.748	-270	-2.478		0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-553.682	0	-483.944	-556.412	72.468		0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.348	0	3.000	1.125	1.875	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	277	0	500	301	199	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	1.000	0	1.000	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.625	0	4.500	1.426	3.074	0	
10 - Personalauszahlungen	-333.411	0	-290.513	-335.260	44.747	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.396	0	-34.220	-35.064	844	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-310.470	0	-294.460	-307.269	12.809	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-670.278	0	-619.193	-677.593	58.400	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-666.653	0	-614.693	-676.167	61.474	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-88	0	-12.200	-8.238	-3.962	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-88	0	-12.200	-8.238	-3.962	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-88	0	-12.200	-8.238	-3.962	0	


Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-10-13 BGA zentrale Vervielfältigungsstelle	0	0	-3.700	-4.315	615	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-3.700	-4.315	615	0	
I-10-4 BGA Zentrale Dienste	-88	0	-8.500	-3.923	-4.577	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-88	0	-8.500	-3.923	-4.577	0	


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)	Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Informations- und Kommunikationstätigkeit von der Verwaltung über die Medien zu den Einwohnern und Bürgern, insbesondere durch die Herausgabe von Pressemitteilungen, die Organisation und Durchführung von Pressekonferenzen sowie die Bereitstellung der Internet-Präsentation der Stadt Königswinter, sowie die Förderung der Städtepartnerschaften mit North East Lincolnshire und Cognac, u. a. durch die finanzielle Unterstützung von Schüler- und Vereinsfahrten, von offiziellen Delegationen in die Partnerstädte und von Besuchen aus den Partnerstädten.		
Sachziele: - frühzeitige Information der Öffentlichkeit über allgemein bedeutsame Angelegenheiten der Stadt, über aktuelle Entwicklungen und Angebote der Verwaltung - angemessene Darstellung des Gemeinwesens nach außen - Förderung des Gemeinwesens in der Kommune durch Kontaktpflege mit gesellschaftlichen Gruppierungen und Würdigung herausragender Leistung - Förderung des europäischen Gedankens: Völkerverständigung und Toleranz - Intensivierung der Begegnungen zwischen Bürgern aus Königswinter, Cognac und North East Lincolnshire - Erfahrungsaustausch		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	01070100 01070200	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen Städtepartnerschaftsangelegenheiten


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.241	0	4.241	4.241	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	4.241	0	4.241	4.241	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	352	0	300	222	78	0
442190 Erträge aus Verkauf	352	0	300	222	78	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.189	0	573	2.708	-2.135	0
458202 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	54	0	331	1.496	-1.165	0
458203 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.135	0	242	1.212	-970	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	6.782	0	5.114	7.171	-2.057	0
11 Personalaufwendungen	-73.584	0	-74.283	-88.967	14.684	0
501101 Bezüge der Beamten	-23.813	0	-15.214	-16.661	1.448	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-32.988	0	-41.132	-50.128	8.995	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.570	0	-3.489	-3.941	453	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.639	0	-8.395	-9.954	1.559	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-6.607	0	-5.063	-7.173	2.110	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-724	0	-275	-999	724	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-244	0	-715	-111	-604	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.728	0	-5.166	-4.750	-415	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.728	0	-4.766	-4.750	-15	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	-400	0	-400	0
15 Transferaufwendungen	-10.119	0	-11.000	-7.083	-3.917	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	-1.000	-1.800	800	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-10.119	0	-10.000	-5.283	-4.717	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.340	0	-31.200	-28.789	-2.411	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.895	0	-2.000	-4.421	2.421	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-19.450	0	-21.700	-17.368	-4.332	0
549190 Verfügungsmittel	-5.994	0	-7.500	-7.001	-499	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-115.771	0	-121.649	-129.589	7.941	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-108.989	0	-116.534	-122.419	5.884	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-108.989	0	-116.534	-122.419	5.884	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-108.989	0	-116.534	-122.419	5.884	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.023	0	-5.976	-2.531	-3.444	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-7.023	0	-5.976	-2.531	-3.444	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-116.013	0	-122.510	-124.950	2.440	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	352	0	300	222	78	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	352	0	300	222	78	0	
10 - Personalauszahlungen	-66.009	0	-68.230	-80.684	12.454	0	
14 - Transferauszahlungen	-10.198	0	-11.000	-7.083	-3.917	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-26.386	0	-31.200	-30.402	-798	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.593	0	-110.430	-118.169	7.739	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-102.241	0	-110.130	-117.947	7.817	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	-900	-619	-281	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-900	-619	-281	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-900	-619	-281	0	


Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-16-2 BGA Presse-, Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation	0	0	-900	-619	-281	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-900	-619	-281	0	

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0108 Personalwesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Personal		Verantwortliche Person: Frau Half
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe beinhaltet im Wesentlichen die Steuerung des Personaleinsatzes zur Deckung des Stellenbedarfs. Weiterhin erstreckt sich das Leistungsspektrum über alle Angelegenheiten, die entgeltliche Relevanz haben wie z.B. die Genehmigung von Nebentätigkeiten, Gesundheitsvorsorge, Gewährleistung der Arbeitssicherheit, Regelung von Dienstunfallangelegenheiten bis hin zur Ahndung von Pflichtverletzungen durch dienst- und arbeitsrechtliche Maßnahmen sowie die Bearbeitung der Anträge auf Gewährung von Beihilfen und Kindergeld.		
Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> - Vorbereitung von personalwirtschaftlichen Entscheidungen und Strategien - Festlegung von personalwirtschaftlichen Aktivitäten in quantitativer und qualitativer Hinsicht - Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit der Verwaltung - Personalförderung / -entwicklung - Anteilige Erstattung in Krankheits-, Geburts- und Todesfällen (Beihilfe) - angemessene Erfüllung der Fürsorgepflicht 		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Personaldeckung (Anteil der unbesetzten Stellen an den Gesamtstellen) - Anteil Kurzeiterkrankungen als Indikator der Mitarbeiterzufriedenheit - Anteil Fortbildungsausgaben an Personalkosten (Motivationsindikator, Indikator für Personalentwicklung) 		
Zugeordnete Produkte	01080100 01080200 01080300 01080400 01080500 01080600 01080700	Personalsteuerung Personalbetreuung Beihilfe Stellenplanung Allgemeine Personalkosten Personalentwicklung Betriebliches Eingliederungsmanagement (BEM)

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.620	0	24.500	1.686	22.814	0
448090 Erstattungen vom Bund	1.000	0	6.000	1.686	4.314	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	11.000	0	11.000	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	6.244	0	5.000	0	5.000	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	2.500	0	2.500	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	376	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.798.674	0	254.706	711.328	-456.622	0
458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	255.028	0	252.400	252.399	1	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	11.547	0	1.987	8.212	-6.225	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	306	0	319	2.057	-1.738	0
458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	517.072	0	0	284.734	-284.734	0
458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	173.084	0	0	108.621	-108.621	0
458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	592.424	0	0	0	0	0
458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	221.968	0	0	0	0	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	27.244	0	0	53.239	-53.239	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	2.065	-2.065	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.806.294	0	279.206	713.014	-433.808	0
11 Personalaufwendungen	-1.495.998	0	-2.035.196	-1.486.857	-548.338	0
501101 Bezüge der Beamten	-78.188	0	-272.026	-143.664	-128.362	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-191.067	0	-566.816	-194.936	-371.880	0
501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-1.959	0	-14.400	-2.848	-11.552	0
501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-15.849	0	-35.200	-31.890	-3.310	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-22	0	0	0	0	0
501910 Bezüge Beamtenanwärter	-41.273	0	-36.350	-35.679	-671	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-15.099	0	-48.076	-16.686	-31.389	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-1.228	0	-3.000	-2.183	-817	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-37.744	0	-115.688	-38.620	-77.068	0
503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-56.140	0	-62.000	-64.281	2.281	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-3.149	0	-7.000	-6.345	-655	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-641	0	0	-1.042	1.042	0
504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-265.125	0	-278.000	-227.477	-50.523	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-107.127	0	-59.635	58.225	-117.861	0
506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-427.072	0	-257.680	-453.193	195.513	0
507101 Aufwand für Rückstellung ATZ	-248.242	0	-275.094	-317.261	42.167	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.372	0	-2.867	-5.418	2.551	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.699	0	-1.364	-3.559	2.195	0
12 Versorgungsaufwendungen	-1.429.172	0	-1.150.000	-1.556.568	406.568	0
511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-1.058.925	0	-940.000	-1.197.700	257.700	0
514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-156.804	0	-210.000	-240.229	30.229	0
515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-55.325	0	0	-44.413	44.413	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-158.118	0	0	-74.226	74.226	0	
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-197.674	0	-200.400	-205.780	5.380	0	
526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-20.137	0	-19.000	-16.684	-2.316	0	
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-29.561	0	-29.900	-33.575	3.675	0	
526103 Reisekosten, Fahrtkosten	-98.404	0	-100.000	-104.212	4.212	0	
526107 Personalnebenaufwendungen	-9.084	0	-6.500	-4.190	-2.310	0	
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-40.489	0	-45.000	-47.120	2.120	0	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.891	0	-19.350	-16.524	-2.826	0	
541190 Sonstige Personalaufwendungen	0	0	-1.000	0	-1.000	0	
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	-1.091	0	0	0	0	0	
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-16.510	0	-16.000	-14.234	-1.766	0	
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-2.290	0	-2.350	-2.290	-60	0	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-3.142.736	0	-3.404.946	-3.265.730	-139.215	0	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.336.442	0	-3.125.740	-2.552.716	-573.024	0	
19 Finanzerträge	48	0	0	52	-52	0	
469190 Sonstige Finanzerträge	48	0	0	52	-52	0	
21 Finanzergebnis (19+20)	48	0	0	52	-52	0	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.336.393	0	-3.125.740	-2.552.664	-573.075	0	
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.336.393	0	-3.125.740	-2.552.664	-573.075	0	
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.134	0	107.594	-115.578	223.172	0	
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.134	0	107.594	-115.578	223.172	0	
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.341.527	0	-3.018.146	-2.668.242	-349.904	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0108:

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Die Stadt Königswinter hat einen sog. Barwerterstattungsanspruch aus der Übernahme von Beamten gegenüber dem RSK. Dieser Anspruch wird seitens der Rheinischen Versorgungskasse errechnet. Hierbei ergeben sich gegenüber den Prognosen der Versorgungskasse mitunter gravierende Abweichungen.

458204 Auflösung/Herabsetzung Pensionsrückst. für VE

Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der Rückstellungen für in 2016 verstorbene Versorgungsempfänger.

458205 Auflösung/Herabsetzung Beihilferückst. für VE

vgl. SK 458204

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Reduzierung der Barwerterstattungsverpflichtung für drei Beamte, die zu anderen Behörden gewechselt sind. Die Barwerterstattungsverpflichtungen werden von den Rheinischen Versorgungskassen berechnet.

501201 Vergütung tariff. Beschäftigte

In der Produktgruppe 0108 werden auch zentral Personalkosten geplant, z.B. für LOB, Überstundenauszahlungen und Rückkehrerinnen. Diese Kosten werden aber dezentral bei den jeweiligen Produktgruppen verbucht.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

501903 Personalaufw. Bundesfreiwilligendienstleistende

Es wurden zwei Stellen geplant, aber nur eine Stelle war zeitweise besetzt.

502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Anteil

s. 501201

503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Anteil

s. 501201

504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte

Geplant wird unter Berücksichtigung der Vorjahre. In 2016 wurden tatsächlich weniger Aufwendungen im Krankheitsfall für Beschäftigte geleistet.

505101 Aufwand. f. Pensionsrückstellung f. Beschäftigte

Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden von der Rheinischen Versorgungskasse Köln berechnet. Es handelt sich um ein versicherungsmathematisches Gutachten in das verschiedenste Berechnungsgrundlagen einfließen.

506101 Aufwand für Beihilferückstellungen für Beschäftigte

Die Beihilferückstellungen werden von der Rheinischen Versorgungskasse nach einem versicherungsmathematischen Verfahren berechnet. Da die Aufwendungen im Krankheitsfall angestiegen sind, erhöht sich auch die Rückstellung entsprechend.

507101 Aufwand für Rückstellungen ATZ

Es haben mehr Beschäftigte ATZ in Anspruch genommen als geplant.

511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)


Die geplanten Rückstellungsreduzierungen für Versorgungsempfänger sind nicht in der Höhe erfolgt wie geplant. Die Berechnung erfolgt durch die Versorgungskasse.


515101 Aufwand. f. Pensionsrückstellung f. Versorgungsempfänger

Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden von der Rheinischen Versorgungskasse Köln berechnet. Es handelt sich um ein versicherungsmathematisches Gutachten in das verschiedenste Berechnungsgrundlagen (z.B. aktuelle Sterbetafeln etc.) einfließen.


514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempfänger

Die Beihilfezahlungen für Versorgungsempfänger sind höher als geplant ausgefallen. Die Aufwendungen sind grundsätzlich schwer planbar, weil die Kosten im Gesundheitswesen tendenziell angestiegen sind und richten sich auch nach der


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.709	0	13.500	1.936	11.564	0
07 + Sonstige Einzahlungen	32.041	0	0	52.915	-52.915	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.750	0	13.500	54.851	-41.351	0
10 - Personalauszahlungen	-606.152	0	-1.438.555	-802.591	-635.965	0
11 - Versorgungsauszahlungen	-1.768.102	0	-1.590.316	-1.625.647	35.331	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-222.755	0	-235.400	-254.711	19.311	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-4.771	0	-19.350	-17.137	-2.213	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.601.780	0	-3.283.621	-2.700.086	-583.535	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.561.030	0	-3.270.121	-2.645.235	-624.886	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Finanzen	Verantwortliche Person: Herr Hannemann	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst zum einen die Haushaltsplanung, insbesondere die Erstellung des Haushaltsplanes, der mittelfristigen Finanzplanung und ggf. des Nachtragshaushaltes, die Überwachung der Haushaltsausführung während des laufenden Haushaltsjahres und die anschließende Erstellung des Jahresabschlusses sowie die Verwaltung der städtischen Beteiligungen. Die Kämmerei betreut außerdem die beiden unselbständigen örtlichen Stiftungen hinsichtlich ihres Stiftungskapitals und ihrer Erträge und führt die finanzwirtschaftliche Betreuung der Großbaumaßnahme Schloss Drachenburg durch. Im Rahmen der Finanzbuchhaltung erfolgt die Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle sowie der Vermögens- und Schuldenlage nach dem System der doppelten Buchführung. Die Produktgruppe beinhaltet weiterhin alle mit der Erhebung von Abgaben (Grund-, Gewerbe-, Hunde- und Vergnügungssteuer) in Verbindung stehenden Arbeitsvorfälle. Auch die umfassende Abwicklung und Überwachung des Zahlungsverkehrs durch die Stadtkasse wird hier abgebildet.		
Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft - Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Buchführung - im Vollstreckungsbereich: möglichst geringe Außenstände, Wahrung von Verjährungsfristen - im Liquiditätsbereich: optimale Bewirtschaftung der Kassenmittel unter Gewährleistung der erforderlichen Liquidität - Einnahmeerzielung zur Erfüllung der öffentlichen Aufgaben durch Abgaben 		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Anzahl der verfolgten Vollstreckungen - Anzahl von Bescheiden für Grundbesitzabgaben, Hundesteuer, Gewerbesteuer und Vergnügungssteuer - Anteil des Gewerbesteueraufkommens der z.B. 10 größten Gewerbesteuerzahler am Gesamtgewerbesteueraufkommen 		
Zugeordnete Produkte	01090100 01090200 01090300 01090400 01090500	Finanzwirtschaftliche Steuerungsleistungen Finanzwirtschaftliche Serviceleistungen Finanzbuchhaltung Zahlungsabwicklung Kommunale Steuern und Abgaben

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121	0	150	205	-55	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	121	0	150	205	-55	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.517	0	0	13.740	-13.740	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.146	0	0	0	0	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	4.560	0	0	10.184	-10.184	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.810	0	0	3.556	-3.556	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	148.585	0	130.431	164.050	-33.619	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	0	100	0	100	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	131.535	0	120.000	118.183	1.817	0
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	0	0	0	-953	953	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	0	31	-31	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	5.693	0	8.413	6.792	1.621	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	5.967	0	1.768	4.240	-2.472	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	5.000	0	0	0	0	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	299	0	0	1.203	-1.203	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	91	0	150	34.554	-34.404	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	158.223	0	130.581	177.995	-47.414	0
11 Personalaufwendungen	-1.641.565	0	-1.698.834	-1.666.963	-31.871	0
501101 Bezüge der Beamten	-438.667	0	-479.252	-459.463	-19.789	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-802.724	0	-841.822	-787.386	-54.435	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-63.519	0	-71.340	-62.205	-9.135	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-156.414	0	-171.671	-153.585	-18.086	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-156.615	0	-120.446	-186.506	66.060	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-14.383	0	-9.781	-10.127	346	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-9.244	0	-4.523	-7.691	3.168	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.546	0	-6.700	-4.884	-1.816	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.546	0	-6.700	-4.884	-1.816	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-196.707	0	-35.000	-37.695	2.695	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten und Diensten	-168.807	0	-13.700	-14.295	595	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-15.798	0	-18.000	-15.703	-2.297	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-500	-32	-468	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-9.052	0	-2.600	-7.120	4.520	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-3.050	0	-200	-545	345	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.842.818	0	-1.740.534	-1.709.541	-30.993	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.684.596	0	-1.609.953	-1.531.546	-78.407	0
19 Finanzerträge	5.403	0	800	603	197	0
461190 Zinserträge Land	4.707	0	0	0	0	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	696	0	800	603	197	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-827	0	-1.000	-734	-266	0
559990 Rücklastschriftgebühren	-827	0	-1.000	-734	-266	0
21 Finanzergebnis (19+20)	4.576	0	-200	-131	-69	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.680.020	0	-1.610.153	-1.531.677	-78.476	0
23 Außerordentliche Erträge	242	0	0	729	-729	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	242	0	0	729	-729	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	242	0	0	729	-729	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.679.778	0	-1.610.153	-1.530.948	-79.205	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	539.663	0	549.861	624.491	-74.630	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	539.663	0	549.861	624.491	-74.630	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.000	0	0	-16.000	16.000	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.000	0	0	-16.000	16.000	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.156.115	0	-1.060.292	-922.457	-137.836	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0109:


459190 Andere sonst. ordentliche Erträge

Der zusätzliche ungeplante Ertrag resultiert aus ungeklärten Einzahlungen der Jahre 2015 und 2015, die im Zuge der Jahresabschlussarbeiten erfolgswirksam verbucht wurden.

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121	0	150	1.176	-1.026	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.707	0	0	1.019	-1.019	0
07 + Sonstige Einzahlungen	272.568	0	120.250	164.012	-43.762	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	578	0	800	5.242	-4.442	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.974	0	121.200	171.449	-50.249	0
10 - Personalauszahlungen	-1.461.323	0	-1.564.085	-1.462.639	-101.446	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.929	0	-6.700	-4.501	-2.199	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-827	0	-1.000	-734	-266	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-6.794	-150.000	-182.400	-32.228	-150.172	-149.380
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.473.873	-150.000	-1.754.185	-1.500.101	-254.084	-149.380
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.193.899	-150.000	-1.632.985	-1.328.653	-304.332	-149.380

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie		
Verantwortliche Organisationseinheit: Stabsstelle IT	Verantwortliche Person: N.N.	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Bereitstellung der in Eigenregie beschafften und der vom Rechenzentrum des Zweckverbandes GKD angebotenen Verfahren, die Einrichtung und Unterhaltung des EDV-Systems einschließlich Software, die Bereitstellung zentral genutzter Internet-Dienste (E-Mail Dienst, Internet und Intranet Angebot) sowie die Nutzerbetreuung.		
Sachziele: - Abwicklung und Unterstützung von Arbeitsabläufen in der Verwaltung - Optimierung des Einsatzes bzw. der Nutzung des bereitgestellten DV-Systems an den jeweiligen Arbeitsplätzen. - Die Mitarbeiter sollen in die Lage versetzt werden, den Funktionsumfang der an ihren Arbeitsplätzen zur Verfügung gestellten Software zielgerichtet auszuschöpfen um hierdurch eine optimale Unterstützung bei der Abwicklung der ihnen obliegenden Aufgaben zu erreichen.		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der mit DV-Technik ausgestatteten Arbeitsplätze - Anzahl der durchgeführten Schulungen, Teilnehmer/-innen pro Schulung - Kosten pro Nutzer		
Zugeordnete Produkte		
01100100	Bereitstellung des DV-Systems	
01100200	Anwenderbetreuung und Schulungen	
01100300	Telekommunikationseinrichtungen Verwaltung, Schulen u.a.	

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.071	0	103.276	84.497	18.779	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.228	0	0	0	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	140.843	0	103.276	84.497	18.779	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	162	0	500	0	500	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	162	0	500	0	500	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.085	0	0	0	0	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.085	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	864	0	3.677	1.340	2.337	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	500	0	500	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	568	0	2.472	793	1.679	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	296	0	705	547	158	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	146.182	0	107.453	85.837	21.616	0
11 Personalaufwendungen	-478.642	0	-578.925	-415.101	-163.824	0
501101 Bezüge der Beamten	-176.340	0	-143.728	-129.954	-13.773	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-186.849	0	-299.675	-167.540	-132.135	0
501908 Vergütung Auszubildende Tariffbereich	0	0	-4.602	0	-4.602	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.768	0	-25.418	-15.038	-10.379	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	0	0	-376	0	-376	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-36.250	0	-61.164	-32.396	-28.768	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	0	0	-905	0	-905	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-50.689	0	-40.362	-63.401	23.039	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-10.684	0	-1.796	-3.295	1.499	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.062	0	-899	-3.475	2.576	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-278.079	0	-329.000	-284.215	-44.785	0
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-1.000	-704	-296	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-275.846	0	-316.500	-279.062	-37.438	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-59	0	-3.200	-905	-2.295	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-2.174	0	-8.300	-3.544	-4.756	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-190.571	0	-167.192	-136.705	-30.487	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-187.102	0	-155.692	-127.508	-28.184	0
571102 Abschreibungen GWG	-3.470	0	-11.500	-9.197	-2.303	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-419.486	0	-463.700	-444.619	-19.081	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-1.504	0	0	0	0	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-38.006	0	-58.600	-48.277	-10.323	0
542301 Leasing	-49.726	0	-54.800	-58.953	4.153	0
543104 Bürobedarf	-12.331	0	-36.300	-17.451	-18.849	0
543105 Telefon	-24.206	0	-23.000	-17.375	-5.625	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.740	0	-3.800	-3.144	-656	0
544190 Übrige Versicherungen	-4.595	0	-5.200	-4.659	-541	0

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-285.199	0	-282.000	-294.458	12.458	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-179	0	0	-302	302	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.366.778	0	-1.538.817	-1.280.639	-258.178	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.220.595	0	-1.431.364	-1.194.802	-236.562	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.220.595	0	-1.431.364	-1.194.802	-236.562	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.220.595	0	-1.431.364	-1.194.802	-236.562	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	271.968	0	287.599	260.136	27.462	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	271.968	0	287.599	260.136	27.462	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-948.627	0	-1.143.765	-934.666	-209.100	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0110:

525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.

Der Ansatz umfasst u.a. auch Supportdienstleistungen für verschiedene IT-Systeme wie z.B. virtuelle Serversysteme, aktive Netzwerkkomponenten, Finanzsoftware und ähnliche komplexe Systeme. Bei der Inanspruchnahme dieser externen Dienstleister ergab sich im Jahresverlauf teilweise ein geringerer Bedarf als ursprünglich einkalkuliert. Ursächlich hierfür waren verzögerte Projektausführungen die u.a. auf personelle Engpässe im Bereich der IT-Administration zurück zu führen sind.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Der Ansatz umfasst u.a. auch die Miete für die Telefonanlage der Verwaltung. Durch eine verspätete Rechnungsstellung der Anbieterfirma konnte die IV. Quartalsabrechnung nicht mehr im Haushalt 2016 berücksichtigt werden. Hierdurch ergaben sich zum Rechnungsabschluss entsprechende Wenigerausgaben die daher zu Lasten des Folgejahres verbucht werden mussten.


543104 Bürobedarf


Wie in den Erläuterungen dargestellt handelt es sich hier um die Servicepauschale und die nutzungsabhängigen Druckkosten (Klickkosten). Da im Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch keine ausreichenden Erfahrungswerte für das zentrale Drucksystem vorlagen erfolgte die Ansatzermittlung anhand von Schätzwerten. Im Echtbetrieb 2016 ergaben sich hier jedoch Reduzierungen die zu Wenigerausgaben führten.

545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.

Die Mehrausgaben resultieren zum einen aus den bei der Abrechnung teilweise zugrunde gelegten höheren Fallzahlen (z.B. Einwohnerwesen, Personalwesen und VPN Zertifikaten für Teleheimarbeitsplätze) und zum anderen aus der Inanspruchnahme neuer Anwendungen wie z.B. dem online Bewerbermanagement.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	94	0	500	69	431	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.085	0	0	0	0	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	500	0	500	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.178	0	1.000	69	931	0	
10 - Personalauszahlungen	-414.208	0	-535.868	-344.929	-190.939	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-291.175	0	-329.000	-318.565	-10.435	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-418.823	-10.000	-473.700	-443.889	-29.811	-10.000	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.124.206	-10.000	-1.338.568	-1.107.383	-231.185	-10.000	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.122.027	-10.000	-1.337.568	-1.107.315	-230.253	-10.000	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.204	0	-18.000	-15.836	-2.164	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-111.413	-14.724	-222.224	-120.693	-101.531	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-114.617	-14.724	-240.224	-136.528	-103.695	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-114.617	-14.724	-240.224	-136.528	-103.695	0	

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-10-15 BGA Telekommunikationseinrichtung	-3.505	0	-11.500	-8.386	-3.114	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.505	0	-11.500	-8.386	-3.114	0
I-10-3 Geo-Informationssystem	0	-2.870	-3.870	-8.863	4.993	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.870	-3.870	-8.863	4.993	0
I-10-32 Erweiterung und Anpassung NewSystem	-4.820	0	-24.000	-13.700	-10.300	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.820	0	-24.000	-13.700	-10.300	0
I-10-35 Dokumentenmanagementsystem Soft- u. Hardware	-63.712	-5.854	-85.854	-8.053	-77.801	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-63.712	-5.854	-85.854	-8.053	-77.801	0
I-10-43 Zeiterfassungssystem	0	0	-20.000	0	-20.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-20.000	0	-20.000	0
I-10-44 Anbindung externer Standorte an LAN	-3.204	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.204	0	0	0	0	0
I-10-45 Netzüberwachungssoftware (Network Access Control)	-7.711	0	-5.000	0	-5.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.711	0	-5.000	0	-5.000	0
I-10-47 LAN-Verkabelung Dollendorfer Straße 44 u. 48	0	0	-18.000	-15.836	-2.164	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-18.000	-15.836	-2.164	0
I-10-7 ADV-Hardware	-23.546	-6.000	-54.000	-53.439	-561	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-23.546	-6.000	-54.000	-53.439	-561	0
I-10-8 ADV-Software	-8.120	0	-18.000	-28.252	10.252	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.120	0	-18.000	-28.252	10.252	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0110:

I-10-32 Erweiterung und Anpassung New System

Die ursprünglich für 2016 vorgesehenen Erweiterungen der Finanzsoftware New System konnten nicht wie geplant abgewickelt werden. Ursächlich hierfür waren u.a. längerfristige krankheitsbedingte personelle Engpässe im Bereich der IT-Verwaltung. Darüber hinaus ergaben sich bei der Umsetzung des Projektes eSachaufklärung Verzögerungen aus vom Hersteller zu vertretenden programmier-technischen Gründen.

I-10-35 Dokumentenmanagementsystem Soft- u. Hardware


Die in der Gesamtkonzeption für die Einführung des Dokumentenmanagementsystems für 2016 vorgesehenen Pilotphasen in den Bereichen Jugendamt und IT konnten aus arbeitstechnischen sowie personellen Gründen nicht wie vorgesehen realisiert werden. Dies führte insoweit auch zu einer haushaltstechnisch verzögerten Abwicklung.

I-10-43 Zeiterfassungssystem


Aufgrund längerfristiger krankheitsbedingter personeller Engpässe im Bereich der IT-Administration konnte das Projekt nicht umgesetzt werden.

I-10-8 ADV-Software

Aufgrund der Weiterentwicklung des IT-Systems war die Beschaffung von aktuellen bzw. erweiterten Lizenzen für verschiedene Systeme wie z.B. Netzüberwachung, Mail-Archivierung und TopCash EC Modul erforderlich. Diese Erfordernisse waren im Zeitpunkt der seinerzeitigen Haushaltsaufstellung noch nicht vorhersehbar.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherung		Verantwortliche Person: Frau Jüngling
Produktgruppenbeschreibung Die Leistungen der Produktgruppe umfassen die Beratung der Fachbereiche in Rechtsfragen, die Betreuung des Schiedswesens, die Einleitung und Durchführung von Gerichtsverfahren als Klägerin oder als Klagegegnerin, sowie die Abwicklung von Versicherungsverträgen und -fällen. Sachziele: - Lösung von juristischen Problemfällen, Verhinderung von Rechtsstreitigkeiten, Einsparung der Kosten für einen Rechtsbeistand - Durchführung von außergerichtlichen Schlichtungsverfahren - Abwehr von Ansprüchen Dritter, Geltendmachung von städtischen Ansprüchen - Versicherungsschutz in den verschiedenen Bereichen Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der abgewickelten Versicherungsfälle - Anzahl durchgeführter / gewonnener Gerichtsverfahren - Anzahl außergerichtlicher Schlichtungsverfahren - Kosten Versicherungsschutz p.a.		
Zugeordnete Produkte	01110100 01110200 01110300	Rechtsberatung und Schiedswesen Prozessführung Versicherungsdienstleistungen/AWW

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85	0	100	78	23	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	85	0	100	78	23	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.236	0	200	389	-189	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.236	0	200	389	-189	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	270	0	725	945	-220	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	270	0	363	23	340	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	362	922	-560	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.591	0	1.025	1.412	-387	0
11 Personalaufwendungen	-166.423	0	-160.849	-180.829	19.980	0
501101 Bezüge der Beamten	-116.690	0	-126.374	-135.248	8.874	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-5.564	0	0	0	0	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-431	0	0	0	0	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.115	0	0	0	0	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-41.068	0	-32.442	-45.091	12.649	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-726	0	-982	-298	-684	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-830	0	-1.051	-192	-859	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.155	0	-1.600	-784	-817	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.155	0	-1.600	-784	-817	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-208.440	0	-202.300	-241.763	39.463	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	0	-5.000	0	-5.000	0
542904 Prozesskosten	-37.636	0	-20.100	-60.212	40.112	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.254	0	-1.500	-1.154	-346	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-55.106	0	-57.000	-58.218	1.218	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-106.053	0	-110.000	-113.787	3.787	0
544190 Übrige Versicherungen	-8.392	0	-8.700	-8.392	-308	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-377.018	0	-364.749	-423.375	58.626	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-374.427	0	-363.724	-421.963	58.240	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-374.427	0	-363.724	-421.963	58.240	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-374.427	0	-363.724	-421.963	58.240	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	101.791	0	101.489	113.798	-12.309	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	101.791	0	101.489	113.798	-12.309	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-272.636	0	-262.235	-308.165	45.931	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0111:

542904 Prozesskosten

Die hohen Kosten beruhen auf der Tatsache, dass während des zugrunde liegenden Zeitraums erhebliche Anwaltskosten angefallen sind. Denn die Stadt betrieb etliche Verfahren, in denen Anwaltszwang herrscht. Besonders kostenträchtig – weil langwierig – sind hier die Verfahren rund um Schloss Drachenburg.


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter


Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen




Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78	0	100	85	15	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.120	0	200	379	-179	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.197	0	300	464	-164	0
10 - Personalauszahlungen	-123.799	0	-126.374	-135.248	8.874	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.156	0	-1.600	-881	-720	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	-33.000
15 - Sonstige Auszahlungen	-211.221	0	-202.300	-208.082	5.782	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-337.177	0	-330.274	-344.211	13.937	-33.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-334.979	0	-329.974	-343.747	13.773	-33.000


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und Kultur		Verantwortliche Person: Herr Berres
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst allgemeine Leistungen im Zusammenhang mit der Büro-Flächenbewirtschaftung der Verwaltungsgebäude sowie der bedarfsgerechten Bereitstellung dieser Flächen für die Fachabteilungen und allgemeine Leistungen im Zusammenhang mit der Bereitstellung von Sprachtelekommunikationseinrichtungen in der Verwaltung, den Schulen, den Feuerwehrgerätehäusern und sonstigen städtischen Einrichtungen. Sachziele: - Bereitstellung voll ausgestatteter, zweckmäßiger, arbeitsfreundlicher Büroflächen zur Schaffung moderner, optimaler und leistungsfördernder Arbeitsbedingungen unter Beachtung einschlägiger Normen - Sprachtelekommunikationsversorgung möglichst nach modernem Entwicklungsstand und Sicherstellung leistungsfähiger und dem Bedarf angepasster TK-Technik zur Unterstützung der Aufgaben in der jeweiligen Institution Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter - Anzahl der bewirtschafteten Büro-m² - Kosten pro qm - Kosten pro Arbeitsplatz		
Zugeordnete Produkte	01120100 01120200 01120300	Büroflächenmanagement Telekommunikationseinrichtungen Hausverwaltung


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.385	0	20.600	22.882	-2.281	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	67	0	67	67	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	22.258	0	20.470	22.682	-2.212	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	60	0	63	71	-8	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	0	0	0	61	-61	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.663	0	4.000	4.179	-179	0
441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.663	0	4.000	4.179	-179	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	174	0	204	457	-253	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	137	0	149	252	-103	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	37	0	55	206	-151	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	26.223	0	24.804	27.518	-2.714	0
11 Personalaufwendungen	-38.033	0	-29.634	-41.321	11.687	0
501101 Bezüge der Beamten	-5.345	0	-5.064	-9.646	4.582	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-23.403	0	-17.283	-19.591	2.308	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.848	0	-1.466	-1.571	105	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.722	0	-3.528	-3.972	445	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.535	0	-1.966	-6.296	4.331	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-33	0	-172	-164	-8	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-147	0	-155	-80	-75	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-184.633	0	-184.447	-180.980	-3.467	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-184.633	0	-184.447	-180.980	-3.467	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.443	0	-7.900	-8.650	750	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-107	0	0	0	0	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-613	613	0
543105 Telefon	-15	0	0	0	0	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-32	0	0	0	0	0
544190 Übrige Versicherungen	-7.413	0	-7.900	-7.481	-419	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-865	0	0	-553	553	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-11	0	0	-3	3	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-231.110	0	-221.981	-230.951	8.971	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-204.887	0	-197.176	-203.433	6.257	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-204.887	0	-197.176	-203.433	6.257	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-204.887	0	-197.176	-203.433	6.257	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.772	0	22.008	21.728	280	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.772	0	22.008	21.728	280	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.801.920	0	-735.444	-820.435	84.991	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-1.777.049	0	-725.119	-796.518	71.399	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-24.871	0	-10.326	-23.917	13.591	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.987.035	0	-910.613	-1.002.139	91.527	0

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.994	0	4.000	3.818	182	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.994	0	4.000	3.818	182	0
10 - Personalauszahlungen	-35.319	0	-27.341	-34.781	7.440	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-7.514	0	-7.900	-8.147	247	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.832	0	-35.241	-42.928	7.687	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-38.838	0	-31.241	-39.110	7.869	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	253	0	0	2.473	-2.473	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	71	0	100	0	100	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	324	0	100	2.473	-2.373	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-46.762	0	0	-8.220	8.220	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-75.766	0	-72.200	-64.691	-7.509	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-122.528	0	-72.200	-72.911	711	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-122.204	0	-72.100	-70.437	-1.663	0


Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-10-5 BGA Verwaltungsgebäude	-75.442	0	-72.100	-62.217	-9.883	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	253	0	0	2.473	-2.473	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	71	0	100	0	100	0
26 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-75.766	0	-72.200	-64.691	-7.509	0
I-65-23 Erweiterung Parkplatz Rathaus Oberpleis	-46.762	0	0	-8.220	8.220	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-46.762	0	0	-8.220	8.220	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude	Verantwortliche Person: Herr Sieben	
Produktgruppenbeschreibung Im Rahmen dieser Produktgruppe erfolgt die Bereitstellung, Verwaltung und Bewirtschaftung von allgemeinem Grundvermögen, Wohngrundstücken, öffentlicher Bedarfsflächen sowie der städtischen bebauten und unbebauten Grundstücke, sofern die mit Gebäuden bebauten Grundstücke nicht im Rahmen der Produktgruppe Technisches Immobilienmanagement bewirtschaftet werden. Die Gebäudeverwaltung der in dieser Produktgruppe bewirtschafteten Gebäude wird von der WWG wahrgenommen. Die Bereitstellung von Gewerbegrundstücken erfolgt im Produktbereich 15 (Wirtschaftsförderung). Sachziele: - Förderung der Stadtentwicklung und der Infrastruktur Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	01130100 01130200	Bereitstellung von Liegenschaften/inkl. Service Bewirtschaftung von Liegenschaften/inkl. Service

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.999	0	1.208	49.033	-47.825	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	19.999	0	1.208	49.033	-47.825	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450	0	200	450	-250	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	450	0	200	450	-250	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	340.286	0	294.000	286.044	7.956	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	188.759	0	190.000	202.325	-12.325	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	140.487	0	95.000	79.890	15.110	0
441191 Sonstige Pachterträge	11.040	0	9.000	3.829	5.171	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.145	0	0	30	-30	0
448690 Erstattungen v. sonst. öff. Sonderrechnungen	0	0	0	30	-30	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	2.145	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.248.430	0	1.799.194	994.968	804.226	0
456290 Beireib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	455	0	0	461	-461	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	-213	0	1.100	114	986	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.335	0	300	1.390	-1.090	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.304	0	2.557	1.118	1.439	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	361	0	637	0	637	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	2.941	0	0	0	0	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	1.240.413	0	1.794.500	991.724	802.776	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	-166	0	100	161	-61	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.611.310	0	2.094.602	1.330.524	764.077	0
11 Personalaufwendungen	-274.646	0	-235.111	-239.583	4.472	0
501101 Bezüge der Beamten	-67.580	0	-66.997	-65.465	-1.532	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-125.032	0	-123.731	-113.110	-10.621	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.667	0	-10.495	-9.313	-1.181	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.989	0	-25.254	-22.473	-2.780	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-40.131	0	-7.539	-24.273	16.734	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.054	0	-463	-515	52	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.194	0	-633	-4.434	3.801	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.220	0	-33.700	-50.603	16.903	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-21.970	0	-15.000	-30.117	15.117	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-52	0	0	0	0	0
524105 Grundsteuer	-5.581	0	-6.500	-5.591	-909	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-437	0	-900	-913	13	0
524107 Abwassergebühren	-350	0	0	-11	11	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-61.205	0	-10.000	-13.048	3.048	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-626	0	-1.300	-924	-376	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-253.604	0	-300.894	-98.539	-202.355	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-253.604	0	-300.894	-98.539	-202.355	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.975	0	-25.805	-15.186	-10.619	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	0	-1.000	-429	-571	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-16.029	0	-24.000	-13.887	-10.114	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-551	0	-650	-470	-180	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-248	0	0	-28	28	0
544190 Übrige Versicherungen	-147	0	-155	-149	-6	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	0	0	0	-164	164	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-60	60	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-635.445	0	-595.510	-403.912	-191.598	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	975.865	0	1.499.092	926.613	572.479	0
19 Finanzerträge	1.117	0	0	0	0	0
461890 Zinserträge sonst. incl. Bereich	1.117	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis (19+20)	1.117	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	976.983	0	1.499.092	926.613	572.479	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	976.983	0	1.499.092	926.613	572.479	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	162.563	0	166.788	101.674	65.113	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	162.563	0	166.788	101.674	65.113	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-317.680	0	-9.634	-8.662	-972	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-312.604	0	-6.446	2.681	-9.126	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-5.076	0	-3.188	-11.342	8.154	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	821.865	0	1.656.246	1.019.625	636.620	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0113:

441101 Pacht und Erbbauzinsen

Im Haushaltsjahr 2016 wurden Erträge erfasst, die wirtschaftlich dem Haushaltsjahr 2015 zuzuordnen sind. In diesem Zuge kam es im Haushaltsjahr 2016 zu Mehrerträgen.

441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung

Durch den Verkauf des Objektes „Herzogstraße 27“ und die Nutzung des Objektes „Heideweg 10“ für die Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen sind die Mieterträge im Vergleich zum Vorjahr gesunken.

459102 Verkauf von Umlaufvermögen

Im Haushaltsjahr 2016 war die Veräußerung von verschiedenen Grundstücken als Bauland geplant. Unter anderem war hier die Veräußerung einer Teilfläche aus dem ehem. Sportplatz Ittenbach vorgesehen, welche aufgrund von Verzögerungen bei der Schaffung einer Ersatzsportfläche nicht erfolgte. Aus diesem Grund entstanden Wenigererträge.

521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung

Im Haushaltsjahr 2016 sind in den durch die WWG verwalteten Objekten verschiedenen Reparaturen erforderlich geworden. Zudem musste eine Wohnung im Objekt „Herzogstraße 27“ im Zuge des Verkaufs entrümpelt werden.

542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten

Im Haushaltsjahr 2016 kam es zu Wenigeraufwendungen, da der Pauschalansatz für Wertgutachten nicht im vollen Umfang bewirtschaftet werden musste.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450	0	200	400	-200	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	200.333	0	294.000	380.323	-86.323	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	2.175	-2.175	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.789	0	1.500	2.808	-1.308	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.117	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.690	0	295.700	385.706	-90.006	0
10 - Personalauszahlungen	-229.267	0	-226.476	-210.362	-16.114	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.167	0	-33.700	-117.940	84.240	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-8.395	0	-25.805	-24.572	-1.233	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-250.829	0	-285.981	-352.873	66.892	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-45.139	0	9.719	32.833	-23.114	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.461.735	0	2.301.000	1.784.218	516.782	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	2.461.735	0	2.301.000	1.784.218	516.782	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.340.869	-26.000	-126.000	-68.505	-57.495	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-190.481	0	0	-38.846	38.846	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.531.351	-26.000	-126.000	-107.350	-18.650	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	930.384	-26.000	2.175.000	1.676.868	498.132	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-23-22 Abbruch Wohngebäude Am Limperichsberg 18+20	-3.108	-26.000	-26.000	-53.075	27.075	0	
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-3.108	-26.000	-26.000	-53.075	27.075	0	
I-23-24 Erwerb und Umbau ehem. Paul-Moor-Schule	-1.522.553	0	0	-38.846	38.846	0	
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-1.332.072	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-190.481	0	0	-38.846	38.846	0	
I-23-6 Allgemeiner Grunderwerb	-5.689	0	-100.000	-14.385	-85.615	0	
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	1.045	-1.045	0	
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-5.689	0	-100.000	-15.430	-84.570	0	
I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke	2.461.735	0	2.301.000	1.783.173	517.827	0	
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	2.461.735	0	2.301.000	1.783.173	517.827	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0113:

I-23-22 Abbruch Wohngebäude Am Limperichsberg 18+20

Durch den Jahreswechsel 2015/2016 wurden die Rechnungen wirtschaftlich dem Haushaltsjahr 2015 zugeordnet, kamen aber durch die gesetzte Fälligkeit erst in 2016 zur Auszahlung.

I-23-24 Erwerb und Umbau ehem. Paul-Moor-Schule


Durch den Jahreswechsel 2015/2016 wurden die Rechnungen wirtschaftlich dem Haushaltsjahr 2015 zugeordnet, kamen aber durch die gesetzte Fälligkeit erst in 2016 zur Auszahlung.

I-23-6 Allgemeiner Grunderwerb


Die veranschlagten Mittel dienen im Jahresverlauf für notwendigen Grunderwerb für anfallende unvorhersehbare Einzelmaßnahmen. Im Jahr 2016 war nur ein geringfügiger unvorhersehbarer Grunderwerb notwendig.

I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke


Die geplante Veräußerung des Sportplatzes Ittenbach konnte nicht realisiert werden.


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude		Verantwortliche Person: Herr Sieben
Produktgruppenbeschreibung Im Rahmen des Technischen Immobilienmanagements erfolgt die Unterhaltung und Bewirtschaftung der kommunalnutzungsorientierten Gebäude wie z.B. Schulen, Leichenhallen, Feuerwehrgerätehäuser etc. Merkmal kommunalnutzungsorientierter Gebäude ist, dass für diese Art von Immobilien kein Markt vorhanden ist.		
Sachziele: - Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude - wirtschaftlicher Umgang mit den Immobilien		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Gebäudety (Verwaltungsgebäude, Feuerwehrgerätehaus etc.) - Energiekosten / m ² pro Gebäudety - Reinigungskosten / m ² pro Gebäudety - Unterhaltungsaufwand / m ² pro Gebäudety - Kostendeckungsgrad (interne Verrechnung) - Bürofläche in m ² pro Mitarbeiter Verwaltungsgebäude		
Zugeordnete Produkte	01140100 01140200 01140300 01140400 01140500 01140600 01140700 01140800 01140900 01141000 01141100 01141200 01141300 01141400 01141500 01141800	Technisches Immobilienmanagement Bereitstellung Gebäude Gebäudeunterhaltung Grundschulen Weiterführende Schulen Turn- und Sporthallen, Bäder Gebäude Außensportanlagen Feuerwehrgerätehäuser Rettungswachen Gebäude auf Friedhöfen Gebäude der Verwaltung Gebäude für kulturelle Zwecke Übergangsheime, Obdachlosenunterkünfte Gebäude für Bereiche Kinder und Jugend Wohnhäuser, Sonstige Gebäude Gebäudekostenträger Liegenschaften in WWG-Verwaltung

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.091	0	74.677	13.227	61.450	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	0	0	6.775	0	6.775	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	23.800	0	52.000	0	52.000	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	182	0	182	182	0	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	405	0	219	390	-171	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	667	0	0	667	-667	0
419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.	13.037	0	15.500	11.987	3.513	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	214.831	0	238.580	216.545	22.035	0
441190 Sonstige Mieterträge	160.096	0	178.790	161.828	16.962	0
441191 Sonstige Pächterträge	53.647	0	53.640	53.647	-7	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	1.088	0	6.150	1.071	5.079	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	301.359	0	320.810	152.319	168.491	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.704	0	0	881	-881	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	75	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	298.454	0	318.810	146.299	172.511	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.126	0	2.000	5.140	-3.140	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	80.112	0	42.187	165.207	-123.020	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	68.007	0	34.600	62.768	-28.168	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	9.505	0	6.634	7.400	-766	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.842	0	953	1.473	-520	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	758	0	0	93.566	-93.566	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	634.394	0	676.254	547.297	128.956	0
11 Personalaufwendungen	-1.193.106	0	-1.186.272	-1.190.274	4.002	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-890.798	0	-857.937	-881.931	23.994	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-28.811	0	-48.600	-37.209	-11.391	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-71.809	0	-73.158	-70.387	-2.771	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-1.207	0	-2.650	-1.520	-1.130	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-179.782	0	-176.045	-177.154	1.108	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-7.789	0	-14.580	-9.213	-5.367	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-8.272	0	-10.007	-7.245	-2.762	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.638	0	-3.295	-5.617	2.322	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.586.592	-172.663	-4.863.080	-4.519.740	-343.340	-15.000
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-810.662	0	-863.680	-1.014.974	151.294	-15.000
521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen	-2.582.981	-172.663	-421.663	-432.138	10.475	0
521106 Geplante Erhaltungsaufwend. Geb. in WWG-Verwaltung	-207.627	0	0	-14.532	14.532	0
521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-250.981	0	-217.055	-223.346	6.291	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	0	-30.000	-1.106	-28.894	0
524101 Aufwendungen für Strom	-797.369	0	-936.645	-830.703	-105.942	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
524102 Aufwendungen für Gas	-416.487	0	-712.630	-481.888	-230.742	0	
524103 Aufwendungen für Wasser	-101.255	0	-131.320	-91.091	-40.229	0	
524104 Aufwendungen für Heizöl	-24.380	0	-22.000	-22.847	847	0	
524105 Grundsteuer	-685	0	-987	-706	-281	0	
524106 Straßenreinigungsgebühren	-4.275	0	-4.695	-4.275	-420	0	
524107 Abwassergebühren	-308.471	0	-361.555	-289.690	-71.865	0	
524109 Klärschlammgebühren	-7.216	0	-1.170	-5.218	4.048	0	
524110 Abfallbeseitigung	-91.555	0	-142.035	-109.495	-32.540	0	
524111 Reinigung	-659.086	0	-676.390	-711.883	35.493	0	
524112 Gebäudeversicherungen	-131.021	0	-153.310	-134.983	-18.327	0	
524119 Aufw. f. Holzschnitzel/Gas SZ OPL	-143.778	0	-140.000	-102.712	-37.288	0	
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-9.848	0	-10.205	-10.239	34	0	
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.919	0	-4.200	-4.801	601	0	
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-669	0	-1.600	-1.870	270	0	
528102 Reinigungsmittel	-36.327	0	-31.940	-31.240	-700	0	
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.355	0	-1.394	-4.825	3.431	0	
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.996	0	-1.394	-1.483	89	0	
571102 Abschreibungen GWG	-5.359	0	0	-3.342	3.342	0	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-348.751	-28.280	-1.069.155	-833.706	-235.449	-70.000	
542290 Übrige Mieten/Pachten	-310.568	0	-836.730	-808.383	-28.347	0	
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-32.983	-28.280	-210.130	-17.674	-192.456	-70.000	
543105 Telefon	-2.814	0	-3.300	-2.913	-387	0	
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.321	0	-4.900	-3.805	-1.095	0	
544190 Übrige Versicherungen	0	0	-600	0	-600	0	
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	0	0	0	-927	927	0	
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	0	0	0	-3	3	0	
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-65	0	0	0	0	0	
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	-13.495	0	-13.495	0	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-8.142.804	-200.943	-7.119.901	-6.548.544	-571.357	-85.000	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.508.410	-200.943	-6.443.647	-6.001.247	-442.401	-85.000	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-134.752	0	-109.475	-104.560	-4.915	0	
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-134.752	0	-109.475	-104.560	-4.915	0	
21 Finanzergebnis (19+20)	-134.752	0	-109.475	-104.560	-4.915	0	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-7.643.162	-200.943	-6.553.122	-6.105.807	-447.316	-85.000	
23 Außerordentliche Erträge	-95	0	0	0	0	0	
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	-95	0	0	0	0	0	
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	-95	0	0	0	0	0	
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-7.643.257	-200.943	-6.553.122	-6.105.807	-447.316	-85.000	

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
Leistungsbeziehungen (22+25)						
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.098.025	0	6.834.436	6.581.069	253.367	0
481191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	8.098.025	0	6.834.436	6.581.069	253.367	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-454.768	0	-482.257	-475.262	-6.994	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-454.768	0	-482.257	-475.262	-6.994	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	0	-200.943	-200.943	0	-200.943	-85.000

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0114:

414190 Übrige Landeszuweisungen

Das Ministerium für Schule und Weiterbildung hat einen Zuschuss von 51.730 Euro bewilligt. (Aufwendungen siehe 521102). Die Bewilligung wurde auf dem Sachkonto 374005 verbucht und wird nach Abschluss der Arbeiten dem Ertrag zugeführt.

441190 Sonstige Mieterträge

Die sonstigen Mieterträge umfassen u.a. die Vermietung des Kunstforums. Seit Mitte 2016 sind nicht alle Räume vermietet und daher kam es zu Wenigererträgen.

448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen

Der Ansatz beinhaltet die Abrechnung der Betriebskosten mit der Schwimmtreff GmbH. Zum Monat Oktober wurden die Verträge umgestellt und die Schwimmtreff GmbH erstattet die Aufwendungen für Gas, Strom, Wasser etc. nicht mehr an die Stadt Königswinter, sondern direkt an den Leistungserbringer.

456501 Leistungen bei Schadensfällen

Im Jahr 2016 sind mehr versicherungsrelevante Schadensfälle aufgetreten, wie aus der Entwicklung der vergangenen Jahre bei Haushaltsaufstellung prognostiziert werden musste. Vor allem ist hier der in den Sanitärbereichen der Asylbewerberunterkunft Stieldorf aufgetretenen Wasserschaden zu nennen. Hier wurde seitens der Versicherung in 2015 ein Abschlag in Höhe von 30 T€ geleistet. Die Endabrechnung erfolgt im Haushaltsjahr 2016 mit Erträgen von zusätzlich 60.000 Euro.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Es wurden Instandhaltungsrückstellungen aufgelöst, da die Projekte abgeschlossen wurden und günstiger realisiert werden konnten, als in der Planung ermittelt.

521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude

Bedingt durch die Umbaukosten an der WC-Anlage Grundschule Oberdollendorf kam es zu Mehraufwendungen. Diese Reparatur war nicht planbar. Weiterhin wurde der Austausch des Heizkessels im Hallenbad Königswinter vorgenommen, sowie die Mängelbeseitigung Wiederkehrender Prüfung in unterschiedlichen Objekten.

521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen

Im Jahr 2016 kam es zu Mehraufwendungen im Zuge des Wasserschadens in der Asylbewerberunterkunft Stieldorf. Die Sanierung des Sanitärbereichs wurde in 2016 abgeschlossen. Auf das Sachkonto 456501 Leistungen bei Schadensfällen wird Bezug genommen.

521106 Geplante Erhaltungsaufwend. Geb. in WWG-Verwaltung

An einem städtischen Objekt, welches sich in WWG Verwaltung befindet, wurde im Jahr 2016 das undichte Dach (Kiosk CJD) repariert. Dieser Zustand war nicht bekannt und konnte daher nicht geplant werden.

522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.

Im Haushaltsjahr 2016 wurden Aufwendungen für das Freibad von 30.000 Euro erwartet. Es entstanden Aufwendungen von 1.106,45 Euro. Weitere Aufwendungen von rd. 9.000 Euro wurden unter 521101 Laufende Unterhaltung verbucht. Diese sind ebenfalls dem Freibad zuzuschreiben.

524101 Aufwendungen für Strom

Es entstanden Wenigeraufwendungen beim Strom, da die Container Krahfeld, Cäsariusstraße, Stieldorf und Limperichsberg in 2016 nicht errichtet wurden und somit für diese Objekte keine Stromaufwendungen anfielen.

Weiterhin wurde zum Monat Oktober die Verträge für Strom, Gas, Wasser hinsichtlich der Zahlungspflichtigen für das Hallen- und Freibad umgestellt. Die Schwimmtreff GmbH erstattet die Aufwendungen für Gas, Strom, Wasser etc. nicht mehr an die Stadt Königswinter (vgl. 448790), sondern direkt an den Leistungserbringer.

524102 Aufwendungen für Gas

Bedingt durch den milden Wintermonate November, Dezember konnten Einsparung im Gas erzielt werden. Weiterhin wurde zum Monat Oktober die Verträge für Strom, Gas, Wasser hinsichtlich der Zahlungspflichtigen für das Hallen- und Freibad umgestellt. Die Schwimmtreff GmbH erstattet die Aufwendungen für Gas, Strom, Wasser etc. nicht mehr an die Stadt Königswinter (vgl. 448790), sondern direkt an den Leistungserbringer.

524103 Aufwendungen für Wasser

Die Jahresrechnungen lagen zum Buchungsschluss des Jahres 2016 nicht vor. Bei den hier ausgewiesenen Kosten handelt es sich um die in 2016 gezahlten Abschläge. Weiterhin entstanden Wenigeraufwendungen beim Wasser da die Container Kraefeld, Cäsariusstraße, Stieldorf und Limperichsberg in 2016 nicht errichtet wurden und somit für diese Objekte keine Aufwand anfielen.

Weiterhin wurde zum Monat Oktober die Verträge für Strom, Gas, Wasser hinsichtlich der Zahlungspflichtigen für das Hallen- und Freibad umgestellt. Die Schwimmtreff GmbH erstattet die Aufwendungen für Gas, Strom, Wasser etc. nicht mehr an die Stadt Königswinter (vgl. 448790), sondern direkt an den Leistungserbringer.

524107 Abwassergebühren

Die Jahresrechnungen lagen zum Buchungsschluss des Jahres 2016 nicht vor. Bei den hier ausgewiesenen Kosten handelt es sich um die in 2016 gezahlten Abschläge.

Weiterhin entstanden Wenigeraufwendungen beim Abwasser, da die Container Kraefeld, Cäsariusstraße, Stieldorf und Limperichsberg in 2016 nicht errichtet wurden und somit für diese Objekte keine Aufwand anfiel.

524110 Abfallbeseitigung

Der Ansatz der Abfallbeseitigung wurde unterschritten, da in der Planung die Abfallbeseitigung der Container Kraefeld, Limperichsberg, Stieldorf und Cäsariusstr. enthalten war. Diese Containerbauten wurden in 2016 nicht realisiert.

524111 Reinigung

Der Ansatz der Reinigung wurde überschritten, da neben dem Übergangsheim Haus Katharina auch die Häuser Anna-Maria, Paul-Moor-Schule und Jagdhorn übernommen wurden. Weiterhin kam Unterjährig durch den Umzug der Musikschule und VHS die Reinigung der vorgenannten Objekte hinzu.

524112 Gebäudeversicherungen

Es kam zu Wenigeraufwendungen, da in der Planung die Versicherung der Container Kraefeld, Limperichsberg, Stieldorf und Cäsariusstr. berücksichtigt wurden. Diese Containerbauten wurden in 2016 nicht realisiert und somit entstanden keine Aufwendungen sowie Auszahlungen.

524119 Aufw. f. Holzschnitzel/Gas SZ OPL

Aufgrund des sehr milden Winters 2016 und Anpassungen Heizungs- und Regelungseinstellungen liegt der Heizenergieverbrauch sehr deutlich unter den prognostizierten Verbräuchen, darüber hinaus wurde ab August 2016 auf Gas umgestellt.

542290 Übrige Mieten/Pachten

In der Haushaltsplanung wurden Mietaufwendungen inkl. Der Bewirtschaftungskostenvorauszahlungen für die in der Verwaltung des Gebäudemanagements befindlichen Objekte veranschlagt. Die deutliche Steigerung des Ansatzes war auf die verschiedene Anmietung von Objekten zur Unterbringen von Asylbewerbern und Flüchtlingen zurück zu führen. Die veranschlagten Haushaltsmittel wurden im vollem Umfang nicht benötigt.

542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten


Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für die planerische und wirtschaftliche Voruntersuchung des Hallenbades Königswinter. Die Mittel-freigabe zur Ausschreibung der Planungsleistung erfolgte im Oktober 2016. Die Ergebnisse über die Planungsleistungen lagen nach dem Jahreswechsel vor. Die Aufwendungen wurden per Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2017 übertragen.


549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk


Für Energieeinsparungen an Schulen wurde auf Grundlage des Klimaschutzkonzeptes ein Prämienmodell entwickelt, welches für das Jahr 2015 erstmals Anwendung finden soll. Die Berechnung der einzelnen Einsparungen kann erst nach Vorlage aller Energieabrechnungen im Jahr 2016 erfolgen. Diese lagen bis zur Erstellung des Jahresabschlusses noch nicht vollständig vor.

Das betreffende Umsetzungskonzept befindet sich derzeit in Abstimmung mit den Schulen.


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement		
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017		
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.117	0	74.275	11.181	63.094	0		
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	227.033	0	238.580	209.484	29.096	0		
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	472.587	0	320.810	173.786	147.024	0		
07 + Sonstige Einzahlungen	64.391	0	34.600	61.165	-26.565	0		
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	829.127	0	668.265	455.616	212.649	0		
10 - Personalauszahlungen	-1.180.196	0	-1.172.970	-1.177.413	4.442	0		
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.806.911	-1.556.218	-6.246.635	-5.078.011	-1.168.624	-784.956		
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-135.329	0	-109.475	-105.167	-4.308	0		
15 - Sonstige Auszahlungen	-767.517	-153.297	-1.455.017	-1.106.877	-348.140	-292.431		
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.889.952	-1.709.515	-8.984.097	-7.467.467	-1.516.630	-1.077.387		
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.060.826	-1.709.515	-8.315.832	-7.011.852	-1.303.980	-1.077.387		
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.479	0	0	0	0	0		
23 = Summe (investive Einzahlungen)	3.479	0	0	0	0	0		
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.424	0	-5.000	-6.545	1.545	0		
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-8.424	0	-5.000	-6.545	1.545	0		
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.945	0	-5.000	-6.545	1.545	0		


Stadt Königswinter						Investitionen Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement		
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017		
I-65-16 BGA Technisches Immobilienmanagement	-6.903	0	-5.000	-6.545	1.545	0		
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	1.521	0	0	0	0	0		
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.424	0	-5.000	-6.545	1.545	0		

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün	Verantwortliche Person: Herr Groß	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe 0115 umfasst die Dienstleistungen des Servicebereichs Baubetriebshof. Der Baubetriebshof wird hauptsächlich im Rahmen von Dauer- oder Einzelaufträgen durch städtische Bereiche in Anspruch genommen. Das Produkt wird im Zuge des Jahresabschlusses im Wege der inneren Leistungsverrechnung auf die zugehörigen Endprodukte verteilt. Die Dienstleistungen des Baubetriebshofes beziehen sich auf die Unterhaltung und Pflege der städtischen Infrastrukturanlagen wie beispielsweise Straßen, Wege, Parkplätze, Grünanlagen, Kinderspielplätze, Sportplätze, Friedhöfe, Brücken, Straßenbeleuchtungsanlagen, etc. Der Baubetriebshof führt die Kontrolltätigkeiten und Sicherstellung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht für die vorgenannten Infrastrukturanlagen aus. Sachziele - Bereitstellung und Unterhaltung der Infrastrukturanlagen - Gewährleistung der Verkehrssicherheit - Hilfestellung für die übrigen Geschäftsbereiche (z.B. Transportaufgaben) - Sonderarbeiten bei außergewöhnlichen Ereignissen (Winterdienst, Hochwasser, Unwetter, etc.)		
Zugeordnete Produkte	01150100	Baubetriebshof

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.155	0	102.321	144.689	-42.369	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	829	0	829	829	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	106.277	0	101.352	142.190	-40.838	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.049	0	139	1.504	-1.365	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	0	0	0	166	-166	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.816	0	15.500	11.980	3.520	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	4.816	0	15.500	11.980	3.520	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.422	0	1.700	2.936	-1.236	0
442190 Erträge aus Verkauf	0	0	500	1.561	-1.061	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	1.422	0	1.200	1.375	-175	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.058	0	14.250	24.510	-10.260	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	15.900	0	0	15.960	-15.960	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	11.555	0	8.000	6.211	1.789	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	1.977	0	3.250	139	3.111	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.626	0	3.000	2.200	800	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	84.863	0	56.976	104.139	-47.163	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	36.591	0	40.000	50.694	-10.694	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	410	0	100	537	-437	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	9.317	0	10.297	15.032	-4.735	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	8.237	0	6.579	5.487	1.092	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	30.309	0	0	32.334	-32.334	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	56	-56	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	231.315	0	190.747	288.255	-97.508	0
11 Personalaufwendungen	-2.363.495	0	-2.414.482	-2.342.332	-72.149	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.824.412	0	-1.857.948	-1.807.177	-50.772	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-146.141	0	-157.586	-145.558	-12.028	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-367.304	0	-379.209	-362.126	-17.083	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-18.249	0	-9.154	-13.315	4.161	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.389	0	-10.584	-14.156	3.572	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.825.673	-20.000	-1.800.810	-1.699.015	-101.795	0
522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken	-15.689	0	-2.000	-16.471	14.471	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-833.323	0	-820.000	-895.088	75.088	0
522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-317.950	-20.000	-204.100	-51.098	-153.002	0
524101 Aufwendungen für Strom	-287.818	0	-390.000	-361.843	-28.157	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-6.716	0	-8.500	-7.564	-936	0
524105 Grundsteuer	-71	0	-150	-137	-13	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-2.317	0	-2.260	-2.254	-6	0
524107 Abwassergebühren	-20	0	-600	-267	-333	0
524110 Abfallbeseitigung	-68.917	0	-80.000	-91.860	11.860	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	0	0	0	-588	588	0	
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-52.898	0	-45.000	-47.179	2.179	0	
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-3.746	0	-5.000	-4.975	-25	0	
525103 Fahrzeugsteuern	-3.749	0	-3.200	-4.015	815	0	
525104 Fahrzeugversicherungen	-38.430	0	-42.300	-39.815	-2.485	0	
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-70.912	0	-50.500	-78.956	28.456	0	
525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-84.461	0	-100.000	-69.399	-30.601	0	
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.497	0	-3.200	-2.702	-498	0	
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-16.465	0	-14.000	-14.798	798	0	
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-17.694	0	-30.000	-10.008	-19.992	0	
14 Bilanzielle Abschreibungen	-232.347	0	-250.750	-263.752	13.002	0	
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-229.342	0	-246.750	-259.351	12.600	0	
571102 Abschreibungen GWG	-3.005	0	-4.000	-4.401	401	0	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96.547	0	-261.300	-144.656	-116.644	0	
542290 Übrige Mieten/Pachten	-886	0	-1.500	-886	-614	0	
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-10.344	0	-15.000	-14.502	-498	0	
542301 Leasing	-17.301	0	-44.500	-47.812	3.312	0	
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-50.713	0	-165.000	-53.400	-111.600	0	
543105 Telefon	-2.956	0	-4.000	-3.101	-899	0	
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-11.481	0	-15.000	-12.523	-2.477	0	
544190 Übrige Versicherungen	8	0	0	-26	26	0	
545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-1.205	0	-15.000	-9.490	-5.510	0	
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-87	0	0	-1.904	1.904	0	
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	0	0	0	
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-577	0	0	-56	56	0	
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.004	0	-1.300	-956	-344	0	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.518.061	-20.000	-4.727.342	-4.449.756	-277.586	0	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.286.747	-20.000	-4.536.595	-4.161.501	-375.094	0	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-4.286.747	-20.000	-4.536.595	-4.161.501	-375.094	0	
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-4.286.747	-20.000	-4.536.595	-4.161.501	-375.094	0	
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.031.584	0	5.376.525	4.994.032	382.493	0	
481192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	5.031.584	0	5.376.525	4.994.032	382.493	0	
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-744.838	0	-859.930	-834.435	-25.494	0	
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-702.037	0	-808.498	-783.945	-24.553	0	
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-42.800	0	-51.432	-50.490	-942	0	
29 Teilergebnis (26+27+28)	0	-20.000	-20.000	-1.904	-18.096	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0115:

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Es handelt sich um Lohnkostenzuschüsse des Landschaftsverbandes Rheinland und des Rhein-Sieg-Kreises für schwerbehinderte Mitarbeiter.

456501 Leistungen bei Schadensfällen

Es handelt sich um Schadensersatzansprüche gegenüber Dritten. Die Schätzung des Ansatzes erfolgt auf Erfahrungswerten der Vorjahre und ist schwer planbar.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Instandhaltungsrückstellungen für Straßen wurden aufgelöst, da entweder nach § 36 Abs. 6 GemHVO der Grund hierfür entfallen war oder die Instandhaltungskosten günstiger als geschätzt durchgeführt werden konnten.

522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken

Durch vorhandene Gutachten war es erforderlich mehr Sanierungsarbeiten an Brücken durchzuführen (Verkehrssicherungspflicht)

522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens

Als Ursachen für die Ansatzüberschreitung sind die Erd- und Tiefbauarbeiten einer Hangsicherung im Zuge der Gefahrenabwehr zu benennen.

522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm

Im Haushaltsplan 2016 wurden Aufwendungen für die Entsorgung von Altlasten des Sportplatzes Ittenbach genehmigt. Bezugnehmend auf dem Beschluss 55/2012 vom 29.11.2012 konnte die Maßnahme in 2016 nicht durchgeführt werden.

524101 Aufwendungen für Strom

Die Minderaufwendungen der Stromkosten erklären sich durch einen Betreiberwechsel und der damit Verbundenen Anpassung der Stromverträge.

524110 Abfallbeseitigung

Die Aufwendungen für Abfallbeseitigung sind im Wesentlichen von den anfallenden Arbeiten des Baubetriebshofes abhängig.

525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.

Aufgrund unerwarteter Reparaturen der Maschinen des Baubetriebshofes sind die Aufwendungen im Jahr 2016 angestiegen.

525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens

Die geplanten Aufwendungen wurden nicht Inanspruch genommen, da der Dieselmotorkraftstoff wirtschaftlich und zu stabilen Preisen eingekauft werden konnte.


528104 Andere Verbrauchsmaterialien

Aufgrund des milden Winters wurde weniger Streusalz benötigt.


542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten

Aufgrund des milden Winters in 2016 war die Unterstützungsarbeit von Dritter im Winterdienst nicht notwendig. Weiterhin wurden die Aufwendungen für die Überprüfung des Straßenbleuchungsnetzes nicht extern vergeben und somit nicht umgesetzt.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.872	0	15.500	6.579	8.921	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.342	0	1.700	2.973	-1.273	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.158	0	14.250	29.739	-15.489	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	31.235	0	40.100	31.250	8.850	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.606	0	71.550	70.541	1.009	0	
10 - Personalauszahlungen	-2.337.857	0	-2.394.744	-2.314.860	-79.883	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.207.365	-323.000	-2.103.810	-1.990.463	-113.347	-142.863	
15 - Sonstige Auszahlungen	-200.164	-88.400	-349.700	-199.302	-150.398	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.745.386	-411.400	-4.848.254	-4.504.626	-343.628	-142.863	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.684.780	-411.400	-4.776.704	-4.434.085	-342.618	-142.863	
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.635	0	0	0	0	0	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.956	0	4.000	20.605	-16.605	0	
23 = Summe (investive Einzahlungen)	61.591	0	4.000	20.605	-16.605	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-3.727	3.727	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-357.955	-244.792	-554.792	-332.651	-222.141	-195.831	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-357.955	-244.792	-554.792	-336.378	-218.414	-195.831	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-296.364	-244.792	-550.792	-315.774	-235.019	-195.831	

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-65-34 Zaunanlage Baubetriebshof	0	0	0	-3.727	3.727	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-3.727	3.727	0
I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof	1.133	0	-16.000	-24.184	8.184	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	922	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	30.784	0	4.000	0	4.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-30.573	0	-20.000	-24.184	4.184	0
I-66-125 Schneepflug	-15.708	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.708	0	0	0	0	0
I-66-127 Anhänger	0	0	-30.000	0	-30.000	-31.130
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-30.000	0	-30.000	-31.130
I-66-129 Caddy	-3.412	0	0	0	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	13.646	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.058	0	0	0	0	0
I-66-134 LKW	-183.270	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	4.552	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-187.822	0	0	0	0	0
I-66-136 Mini-LKW	-22.863	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-22.863	0	0	0	0	0
I-66-138 Presscontainerfahrzeug	-28.670	-84.792	-84.792	-81.075	-3.718	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	4.313	-4.313	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-28.670	-84.792	-84.792	-85.388	595	0
I-66-140 Pritschenwagen bis 5 t	-28.200	-115.000	-280.000	-112.968	-167.032	-139.701
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	3.620	0	0	4.035	-4.035	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-31.820	-115.000	-280.000	-117.003	-162.997	-139.701
I-66-147 Radlader	0	0	-50.000	-49.940	-60	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	4.000	-4.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-50.000	-53.940	3.940	0
I-66-150 Walze	-20.468	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-20.468	0	0	0	0	0
I-66-155 Kehrmaschine	-2.975	0	0	8.257	-8.257	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	8.257	-8.257	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.975	0	0	0	0	0
I-66-188 Soleanlage	0	-45.000	-45.000	-46.270	1.270	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-45.000	-45.000	-46.270	1.270	0
I-66-194 Düsenschwemmgerät	0	0	-35.000	0	-35.000	-25.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-35.000	0	-35.000	-25.000
I-66-205 Infrarotgerät für Wildkrautbeseitigung	0	0	-10.000	-5.867	-4.133	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-10.000	-5.867	-4.133	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0113:

I-66-127 Anhänger


Im Jahr 2016 wurde ein Anhänger bestellt. Aufgrund der langen Lieferzeit, erfolgt die Lieferung erst im Jahr 2017. Die erforderlichen Haushaltsmittel wurden ins Jahr 2017 in die I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen übertragen.

I-66-140 Pritschenwagen bis 5 t


Unter der I-66-140 wurden 2 Fahrzeuge mit Anbau bestellt. Die Lieferung erfolgte nicht mehr im Haushaltsjahr 2016 und somit wurden die Mittel nach 2017 unter der I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen übertragen.

I-66-194 Düsenchwemmgerät

Im Jahr 2016 wurde ein Düsenchwemmgerät bestellt. Aufgrund der langen Lieferzeit, erfolgt die Lieferung erst im Jahr 2017. Die erforderlichen Haushaltsmittel wurden ins Jahr 2017 in die I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof übertragen.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Finanzen	Verantwortliche Person: Herr Hannemann	
Produktgruppenbeschreibung Die Zentrale Beschaffung dient der Sicherstellung ordnungsgemäßer Beschaffungsvorgänge sowohl für den Einkauf von Wirtschaftsgütern und Dienstleistungen als auch für die Vergabe von Bauaufträgen nach Anforderungsvorgabe der Geschäftsbereiche unter Berücksichtigung aller gesetzlicher Bestimmungen und vergaberechtlicher Vorgaben. Sachziele: - Reduzierung der Prozesskosten - Optimierung des Preis-Leistungsverhältnisses der Beschaffungsobjekte - Sicherstellung der Beachtung gesetzlicher Vorgaben - Beratung der Geschäftsbereiche im Rahmen der Vergabeverfahren - Gewährleistung fairen Wettbewerbs - Verhinderung von Manipulation und Korruption Mögliche Kennzahlen - Einkaufsvolumen in % der Gesamtauszahlungen - Anzahl Bestellungen - Rahmenvertragsquote - Termintreue		
Zugeordnete Produkte	01160100	Zentrale Beschaffung

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	412	0	412	412	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	412	0	412	412	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.546	0	1.808	3.424	-1.616	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.195	0	1.307	1.216	91	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.352	0	501	2.208	-1.707	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.958	0	2.220	3.835	-1.616	0
11 Personalaufwendungen	-342.246	0	-296.144	-333.665	37.521	0
501101 Bezüge der Beamten	-75.386	0	-68.636	-76.080	7.444	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-189.019	0	-161.642	-184.326	22.683	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-16.175	0	-13.710	-14.634	924	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-39.149	0	-32.991	-35.891	2.900	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-19.747	0	-14.438	-18.842	4.404	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-437	0	-2.137	-3.283	1.146	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.332	0	-2.589	-608	-1.981	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.245	0	-1.400	-1.466	66	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.245	0	-1.400	-1.466	66	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-412	0	-412	-412	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-412	0	-412	-412	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-100	0	-100	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-344.902	0	-298.056	-335.542	37.487	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-341.944	0	-295.836	-331.707	35.871	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-341.944	0	-295.836	-331.707	35.871	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-341.944	0	-295.836	-331.707	35.871	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	210.622	0	187.377	228.375	-40.998	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	210.622	0	187.377	228.375	-40.998	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-131.323	0	-108.459	-103.333	-5.127	0

Stadt Königswinter

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
10 - Personalauszahlungen	-319.730	0	-276.980	-310.931	33.951	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.612	0	-1.400	-1.466	66	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-100	0	-100	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-322.341	0	-278.480	-312.397	33.917	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-322.341	0	-278.480	-312.397	33.917	0


Stadt Königswinter

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung




Zugeordnete gruppen	Produkt-		
	0201		Allgemeine Sicherheit und Ordnung
	0202		Gewerbewesen
	0203		Marktwesen
	0204		Verkehrsangelegenheiten
	0205		Einwohnerangelegenheiten
	0206		Personenstandswesen
	0207		Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente
	0208		Gefahrenabwehr
	0209		Gefahrenvorbeugung
	0210		Rettungsdienst
	0211		Bürgerservice


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.841	0	226.919	223.573	3.346	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	8.724	0	8.724	8.724	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	208.247	0	218.104	212.888	5.216	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	870	0	91	1.961	-1.869	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.727.047	0	4.630.052	3.923.718	706.334	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	276.036	0	284.150	299.073	-14.923	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	57.412	0	35.000	100.493	-65.493	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	39.056	0	38.000	40.860	-2.860	0
431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	29.260	0	50.000	43.674	6.327	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	3.687	0	6.000	6.678	-678	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	0	0	0	52	-52	0
432102 Rettungsdienstgebühren	2.297.608	0	4.140.402	3.410.251	730.151	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	23.989	0	76.500	22.637	53.863	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.675	0	14.500	11.400	3.100	0
441190 Sonstige Mieterträge	3.644	0	1.700	2.730	-1.030	0
442190 Erträge aus Verkauf	5.366	0	5.800	5.842	-42	0
446102 Standgelder	4.665	0	7.000	2.828	4.172	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.038	0	11.000	35.194	-24.194	0
448190 Erstattungen vom Land	14.448	0	10.000	7.990	2.010	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.104	0	0	540	-540	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	22.706	0	0	18.754	-18.754	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	780	0	1.000	7.910	-6.910	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	244.717	0	227.040	258.472	-31.432	0
456101 Bußgelder ruhender Verkehr	176.757	0	200.000	214.189	-14.189	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	1.928	0	7.000	3.309	3.692	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	1	0	0	0	0	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	18.195	0	1.000	3.213	-2.213	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	101	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	26.593	0	12.688	21.104	-8.416	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	18.662	0	6.352	16.478	-10.126	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	2.436	0	0	0	0	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	46	0	0	180	-180	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.243.318	0	5.109.511	4.452.356	657.155	0
11 Personalaufwendungen	-3.660.296	0	-4.518.716	-4.668.832	150.116	0
501101 Bezüge der Beamten	-541.338	0	-522.607	-558.863	36.256	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-2.188.512	0	-2.934.042	-2.827.489	-106.553	0
501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken	0	0	-500	0	-500	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-7.628	0	-2.250	-1.461	-789	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-163.553	0	-249.385	-210.238	-39.147	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-90	0	-185	-54	-131	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-405.013	0	-598.394	-523.340	-75.054	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-619	0	-675	-234	-441	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-288.222	0	-164.642	-392.277	227.635	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-32.485	0	-23.088	-54.749	31.661	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-32.837	0	-22.949	-100.128	77.179	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-515.623	0	-830.530	-571.410	-259.120	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	144	0	-4.600	-5.559	959	0
522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-8.226	0	-5.000	-4.524	-476	0
524101 Aufwendungen für Strom	75	0	0	0	0	0
524110 Abfallbeseitigung	-531	0	-750	-134	-616	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-76.990	0	-261.100	-144.601	-116.499	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-63.406	0	-158.200	-83.356	-74.844	0
525103 Fahrzeugsteuern	-185	0	-400	-282	-118	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-61.668	0	-99.680	-76.214	-23.466	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-20.583	0	-49.200	-28.426	-20.774	0
525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgesch.	-56.458	0	-55.000	-45.377	-9.623	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-79.081	0	-50.900	-40.312	-10.588	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-89.948	0	-67.000	-68.083	1.083	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-540	0	-1.200	-900	-300	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	-200	0	-200	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-85	0	-300	-235	-65	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-56.259	0	-75.000	-65.643	-9.357	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.883	0	-2.000	-7.761	5.761	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-545.124	0	-831.592	-700.047	-131.544	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-518.285	0	-795.392	-652.288	-143.103	0
571102 Abschreibungen GWG	-26.839	0	-36.200	-47.759	11.559	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-467.553	0	-522.730	-494.595	-28.135	0
542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-32.829	0	-33.000	-33.429	429	0
542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-18.029	0	-17.600	-16.249	-1.351	0
542106 Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-16.618	0	-20.000	-12.102	-7.898	0
542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-10.792	0	-8.800	-6.735	-2.065	0
542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.681	0	-2.500	0	-2.500	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-47.423	0	-70.000	-69.236	-764	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-10.012	0	-10.000	-12.985	2.985	0
542301 Leasing	-12.622	0	-1.300	-1.491	191	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten und Diensten	-192.179	0	-232.000	-215.780	-16.221	0
543104 Bürobedarf	-206	0	-200	-44	-156	0
543105 Telefon	-14.620	0	-16.000	-19.360	3.360	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-1.387	0	-1.960	-1.283	-677	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-14.649	0	-23.450	-20.918	-2.532	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-31.656	0	-31.800	-34.169	2.369	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
544190 Übrige Versicherungen	-6.377	0	-12.020	-6.299	-5.721	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-29.125	0	-36.000	-28.700	-7.300	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-240	0	0	-1.322	1.322	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	-131	131	0
547105 Verlust bei Abgang v. immat. Vermögensgegenständen	-1	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-21.570	0	-400	-8.967	8.567	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-5.536	0	-5.700	-5.395	-305	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.188.595	0	-6.703.568	-6.434.884	-268.683	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.945.277	0	-1.594.057	-1.982.528	388.472	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.945.277	0	-1.594.057	-1.982.528	388.472	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.945.277	0	-1.594.057	-1.982.528	388.472	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-767.291	0	-757.031	-790.188	33.157	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-285.925	0	-245.245	-234.650	-10.595	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-459.062	0	-468.764	-545.111	76.347	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-22.305	0	-43.022	-10.427	-32.595	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-2.712.568	0	-2.351.088	-2.772.716	421.628	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.857.339	0	4.630.052	3.745.186	884.866	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.836	0	14.500	11.159	3.341	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.565	0	11.000	29.535	-18.535	0
07 + Sonstige Einzahlungen	192.802	0	208.000	211.587	-3.587	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.113.542	0	4.863.552	3.997.468	866.084	0
10 - Personalauszahlungen	-3.306.752	0	-4.308.037	-4.111.546	-196.492	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-475.002	0	-830.530	-525.863	-304.667	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-459.000	-35.300	-557.630	-497.761	-59.869	-19.836
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.240.754	-35.300	-5.696.197	-5.135.169	-561.028	-19.836
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.127.212	-35.300	-832.645	-1.137.701	305.056	-19.836
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.137	0	79.200	78.866	334	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.940	0	10.000	8.200	1.800	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	109.077	0	89.200	87.066	2.134	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-200.000	0	-200.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-300.000	-3.574	-296.426	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.161.670	-671.473	-2.053.353	-1.323.025	-730.328	-473.869
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-20.000	-40.000	0	-40.000	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.161.670	-691.473	-2.593.353	-1.326.598	-1.266.755	-473.869
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.052.593	-691.473	-2.504.153	-1.239.532	-1.264.621	-473.869

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Pflaumann	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst ordnungsbehördliche Aufgaben im Bereich der allgemeinen Gefahrenabwehr, der Abwehr von Gefahren nach dem Infektionsschutzgesetz, die Fundsachenbearbeitung sowie den zentralen Ermittlungs-, Vollzugs- und Bereitschaftsdienst.		
Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> - Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung bzw. Schutz einzelner Personen vor Fremd- oder Eigengefährdung - Schutz des Menschen vor Gefahren durch Hunde und andere Tiere, Mitwirkung bei der Tierseuchenbekämpfung und Unterbringung von Fundtieren - Sichere Verwahrung, möglichst Aushändigung der Fundsache an den Eigentümer - Verhinderung der Verbreitung gefährlicher menschlicher Infektionskrankheiten 		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Anzahl Maßnahmen nach Infektionsschutzgesetz - Anzahl der im Durchschnitt oder per Stichtag verwahrten Fundstücke 		
Zugeordnete Produkte	02010100 Gefahrenabwehr 02010200 Ermittlungs- und Vollzugsmassnahmen, Bereitschaftsdienst 02010300 Fuhrpark Ordnungsverwaltung 02010400 Katastrophenschutz 02010900 PKS Allgemeine Sicherheit und Ordnung	


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200	0	1.686	943	743	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	200	0	1.686	943	743	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.256	0	9.500	14.138	-4.638	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	4.569	0	3.500	7.460	-3.960	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	3.687	0	6.000	6.678	-678	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	30	-30	0
442190 Erträge aus Verkauf	0	0	0	30	-30	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.033	0	5.950	7.694	-1.744	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	1.547	0	4.000	2.486	1.515	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.692	0	1.590	2.000	-410	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	794	0	360	3.191	-2.831	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	17	-17	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	12.489	0	17.136	22.805	-5.670	0
11 Personalaufwendungen	-268.979	0	-356.801	-424.919	68.118	0
501101 Bezüge der Beamten	-23.869	0	-26.407	-35.141	8.734	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-175.482	0	-247.651	-231.191	-16.460	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-7.628	0	-2.250	-1.056	-1.194	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.646	0	-20.819	-17.793	-3.026	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-90	0	-185	-38	-147	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-34.298	0	-50.098	-45.407	-4.691	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-619	0	-675	-164	-511	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-7.164	0	-6.189	-83.851	77.662	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.235	0	-1.555	-8.351	6.796	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.948	0	-972	-1.929	957	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.935	0	-23.620	-23.018	-602	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	107	0	-2.300	-2.779	479	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-114	0	-1.500	-2.065	565	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-1.930	0	-7.000	-3.443	-3.557	0
525103 Fahrzeugsteuern	-114	0	-400	-156	-244	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-1.009	0	-2.620	-1.510	-1.110	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	0	-78	78	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-678	0	-3.000	-4.174	1.174	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-11.197	0	-6.500	-8.631	2.131	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	-300	-181	-119	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.942	0	-14.278	-6.564	-7.714	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.942	0	-11.278	-5.721	-5.557	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	-3.000	-843	-2.157	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.890	0	-58.850	-60.147	1.297	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
542301 Leasing	1.681	0	0	0	0	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-13.399	0	-20.000	-22.080	2.080	0
543105 Telefon	-640	0	-700	-3.410	2.710	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-253	0	-1.050	-4.177	3.127	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-29.125	0	-36.000	-28.700	-7.300	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-260	0	-100	-886	786	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-895	0	-1.000	-895	-105	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-329.746	0	-453.549	-514.649	61.100	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-317.257	0	-436.413	-491.843	55.430	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-317.257	0	-436.413	-491.843	55.430	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-317.257	0	-436.413	-491.843	55.430	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.871	0	-1.245	-675	-570	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-7.871	0	-1.245	-675	-570	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-325.128	0	-437.658	-492.518	54.861	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.970	0	9.500	9.467	33	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	30	-30	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18	0	0	0	0	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	876	0	4.000	1.103	2.897	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.865	0	13.500	10.600	2.900	0	
10 - Personalauszahlungen	-255.631	0	-348.085	-323.695	-24.390	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.823	0	-23.620	-21.836	-1.784	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-39.246	0	-58.750	-65.140	6.390	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-310.700	0	-430.455	-410.671	-19.784	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-302.836	0	-416.955	-400.072	-16.884	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-35.154	-48.529	-159.529	-61.464	-98.065	-52.378	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-20.000	-40.000	0	-40.000	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-35.154	-68.529	-199.529	-61.464	-138.065	-52.378	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-35.154	-68.529	-199.529	-61.464	-138.065	-52.378	

28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen

Der Betrag aus den Hj 2015 und 2016 wurden noch nicht abgerufen, da sich das neue Hundehaus des Tierheimes Troisdorf und die in diesem Zusammenhang vorzunehmenden Baumaßnahmen erst in der Ausschreibung befinden.

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-32-5 Dienstwagen Ordnungsverwaltung	-35.154	0	-25.000	0	-25.000	-27.502	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-35.154	0	-25.000	0	-25.000	-27.502	
I-32-6 BGA Allgem. Sicherheit und Ordnung	0	0	-1.000	-848	-152	-3.474	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-1.000	-848	-152	-3.474	
I-37-58 Ausbau des Sirennetzes	0	-48.529	-91.529	-60.616	-30.913	-21.402	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-48.529	-91.529	-60.616	-30.913	-21.402	
I-37-59 BGA Katastrophenschutz	0	0	-42.000	0	-42.000	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-42.000	0	-42.000	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0201:

I-32-5 Dienstwagen Ordnungsverwaltung


Der neue Dienstwagen kann erst im Frühsommer 2017 ausgeliefert werden.

I-37-58 Ausbau des Sirennetzes


Der Auftrag für den Bau von 2 neuen Sirenen wurde erteilt. Der Auftrag wurde jedoch noch nicht ausgeführt, sodass bis zum Jahresabschluss keine Auszahlungen erfolgten.

I-37-59 BGA Katastrophenschutz


Im Haushaltsplan war vorgesehen, ein Notstromaggregat zu kaufen. Das Projekt Notstrom befindet sich noch in der Planungsphase, sodass ein Notstromaggregat nicht gekauft werden konnte. Desweiteren war der Kauf der kommunikationstechnischen Ausstattung für den Stab außergewöhnlicher Ereignisse (SAE) geplant. Bei der Planung des SAE besteht noch ein hoher Klärungsbedarf, sodass keine kommunikationstechnische Ausstattung gekauft wurde.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Pflaumann	
Produktgruppenbeschreibung Leistungen im Bereich der Gaststättenerlaubnis, der Überwachung der Gewerbeausübung, der Durchführung von Erlaubnisverfahren für bestimmte Gewerbeausübungen (außer Gaststätten) sowie Aufgaben aus der Führung der Gewerbedatei werden in dieser Produktgruppe zusammengefasst. Sachziele: - Prüfung der Zuverlässigkeit des Betreibers und Geeignetheit der Betriebsräume einer Gaststätte - Übersicht über die ausgeübten Gewerbebetriebe und Prüfung bei erlaubnispflichtigen Gewerbebetrieben, ob die rechtlichen Voraussetzungen vorliegen Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der überwachungspflichtigen Gaststättenbetriebe - Anzahl der erteilten/versagten Gaststättenerlaubnisse - Anzahl der Kontrollen / Gaststätte - Anzahl Widersprüche - Anzahl stattgegebener Widersprüche		
Zugeordnete Produkte 02020100 Gaststätten- und Gewerbewesen		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217	0	217	217	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	217	0	217	217	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.896	0	26.000	29.686	-3.686	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	21.896	0	26.000	29.686	-3.686	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.361	0	0	2.008	-2.008	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	1.361	0	0	2.008	-2.008	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.314	0	2.597	1.015	1.582	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	455	0	2.000	573	1.428	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	470	0	485	288	197	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	389	0	112	155	-43	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	24.789	0	28.814	32.926	-4.112	0
11 Personalaufwendungen	-88.785	0	-84.624	-84.512	-112	0
501101 Bezüge der Beamten	-5.191	0	-1.173	-1.936	762	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-63.838	0	-63.932	-59.246	-4.686	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.896	0	-5.423	-4.412	-1.010	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.376	0	-13.049	-11.058	-1.990	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.336	0	-263	-5.843	5.580	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-889	0	-532	-1.977	1.445	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-258	0	-253	-40	-213	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-207	0	-400	0	-400	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-207	0	-400	0	-400	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-216	0	0	0	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-216	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-615	0	-100	-179	79	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-615	0	-100	-179	79	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-89.824	0	-85.124	-84.691	-433	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-65.035	0	-56.309	-51.765	-4.545	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-65.035	0	-56.309	-51.765	-4.545	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-65.035	0	-56.309	-51.765	-4.545	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-65.035	0	-56.309	-51.765	-4.545	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.412	0	26.000	28.332	-2.332	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.361	0	0	2.008	-2.008	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	652	0	2.000	573	1.428	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.425	0	28.000	30.913	-2.913	0	
10 - Personalauszahlungen	-86.302	0	-83.576	-76.145	-7.431	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-207	0	-400	0	-400	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.509	0	-83.976	-76.145	-7.831	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-62.084	0	-55.976	-45.232	-10.744	0	


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0203 Marktwesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Pflaumann	
Produktgruppenbeschreibung Genehmigungs- und Überwachungsverfahren für Märkte Dritter und Veranstaltungen eigener Märkte (Kirmessen)		
Sachziele: - Durchführung von Märkten und Kirmessen		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl Märkte/Kirmessen - Kosten pro Markt/Kirmes		
Zugeordnete Produkte 02030100 Marktwesen		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.990	0	8.000	5.355	2.645	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	3.990	0	8.000	5.355	2.645	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.665	0	7.000	2.828	4.172	0
446102 Standgelder	4.665	0	7.000	2.828	4.172	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.363	0	1.000	4.360	-3.360	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	583	0	0	861	-861	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	780	0	1.000	3.499	-2.499	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	256	0	338	367	-29	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	86	0	275	200	75	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	170	0	63	161	-98	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	5	-5	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	10.275	0	16.338	12.910	3.428	0
11 Personalaufwendungen	-51.098	0	-53.582	-58.738	5.156	0
501101 Bezüge der Beamten	-1.328	0	-2.933	-3.728	795	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-38.204	0	-38.445	-37.113	-1.332	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.961	0	-3.261	-2.832	-429	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.366	0	-7.847	-7.011	-836	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-334	0	-657	-6.391	5.734	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-646	0	-296	-1.622	1.326	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-258	0	-143	-40	-103	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.456	0	-1.000	-6.365	5.365	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.456	0	-1.000	-6.365	5.365	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5	0	-100	0	-100	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-5	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-52.559	0	-54.682	-65.103	10.421	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-42.284	0	-38.344	-52.193	13.850	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-42.284	0	-38.344	-52.193	13.850	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-42.284	0	-38.344	-52.193	13.850	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.437	0	-3.480	-2.375	-1.105	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.437	0	-3.480	-2.375	-1.105	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-44.720	0	-41.824	-54.568	12.745	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.740	0	8.000	4.800	3.200	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.848	0	7.000	2.566	4.434	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.403	0	1.000	4.191	-3.191	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.992	0	16.000	11.557	4.443	0	
10 - Personalauszahlungen	-49.859	0	-52.485	-50.178	-2.308	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.456	0	-1.000	-6.365	5.365	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-30	0	0	-59	59	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.345	0	-53.485	-56.602	3.117	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-41.353	0	-37.485	-45.045	7.559	0	

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)	Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Ordnung, das Erkennen und Ahnden von Verstößen im ruhenden Verkehr, ggf. die Veranlassung von Abschleppmaßnahmen, die Anordnung von Maßnahmen zur Verkehrslenkung, -sicherung und -regelung sowie die Erteilung von Ausnahmegenehmigungen und verkehrsrechtlichen Erlaubnissen. Sachziele: - Einwirken auf die Einhaltung der Verkehrsdisziplin sowie effektive Nutzung knappen Parkraumes - Verbesserung der Sicherung und Ordnung des Straßenverkehrs, Schutz des Einzelnen und der Allgemeinheit vor Gefahren aus der Straßennutzung Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl Verwarnungen pro Kontrollstunde - Kosten pro Kontrollstunde - Anzahl Widersprüche - Anzahl stattgegebener Widersprüche - Anzahl von erteilten verkehrsrechtlichen Erlaubnissen		
Zugeordnete Produkte	02040100 02040200	Überwachung ruhender Verkehr Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.876	0	36.650	101.804	-65.154	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	1.464	0	1.650	1.311	339	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	57.412	0	35.000	100.493	-65.493	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.281	0	0	0	0	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	4.281	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	178.257	0	202.167	217.066	-14.899	0
456101 Bußgelder ruhender Verkehr	176.757	0	200.000	214.189	-14.189	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.158	0	1.769	600	1.169	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	330	0	398	2.277	-1.879	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	13	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	241.414	0	238.817	318.870	-80.053	0
11 Personalaufwendungen	-430.130	0	-419.358	-531.127	111.769	0
501101 Bezüge der Beamten	-107.599	0	-106.709	-114.186	7.478	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-209.905	0	-209.109	-237.962	28.853	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-405	405	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-15.996	0	-17.736	-18.487	751	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	0	0	0	-16	16	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-39.753	0	-42.679	-46.031	3.352	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-70	70	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-51.490	0	-39.696	-106.067	66.371	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.398	0	-2.178	-6.063	3.885	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.989	0	-1.251	-1.839	588	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-941	0	-4.800	-3.215	-1.585	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-354	0	-2.300	-2.850	550	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-587	0	-2.500	-366	-2.134	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.104	0	-411	-411	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.104	0	-411	-411	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.018	0	-18.580	-19.044	464	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-14.045	0	-15.000	-17.163	2.163	0
543105 Telefon	-2.081	0	-3.000	-1.515	-1.485	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-200	-93	-107	0
544190 Übrige Versicherungen	-362	0	-380	-274	-106	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-530	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-449.193	0	-443.149	-553.798	110.649	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-207.779	0	-204.332	-234.928	30.596	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-207.779	0	-204.332	-234.928	30.596	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-207.779	0	-204.332	-234.928	30.596	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.291	0	-4.526	-4.013	-513	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-5.291	0	-4.526	-4.013	-513	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-213.070	0	-208.858	-238.940	30.083	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0204:


431102 Verw.Geb. – Bauverwaltung


Für Verkehrsrechtliche Genehmigungen im Rahmen von Baumaßnahmen oder Veranstaltungen werden auf der Grundlage einer internen Dienstanweisung des Bürgermeisters Gebühren erhoben. In der Straßenverkehrsordnung (StVO) sind hierzu die Ermächtigung und der Gebührenrahmen vorgegeben. Zum 01.11.2015 trat die letzte Änderung der Dienstanweisung in Kraft. Bei einigen Gebührenpositionen wurden geringfügige Erhöhungen vorgesehen. Als neue Position sieht die Dienstanweisung die Erhebung eines Verspätungszuschlages für verspätete oder nicht gestellte Anträge vor. Eine hohe Anzahl von Anträgen wird/wurde nicht fristgerecht gestellt. Mit der Einführung eines Verspätungszuschlages sollte erreicht werden, dass sich die Quote der rechtzeitig gestellten Anträge deutlich erhöht, zumindest sollte der höhere Verwaltungsmehraufwand ausgeglichen werden.

Zudem wurden intern die Verfahrens- und Prozessabläufe optimiert. Da sich das Antragsverhalten in 2016 noch nicht maßgeblich verändert hat, wurde bei einer Vielzahl von Genehmigungen der Verspätungszuschlag (bis zu 180,00 € im Einzelfall) erhoben. Dies und die konsequente und zügige Bearbeitung der Anträge führten zu der ungeplanten und in der Höhe nicht vorhersehbaren Mehreinnahme bei dieser Einnahmeposition.


456101 Bußgelder ruhender Verkehr

Mehreinnahmen aufgrund des flexiblen Einsatzes der Außendienstmitarbeiter und saisonbedingter Schönwetterlage

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.698	0	36.650	94.293	-57.643	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.281	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	173.001	0	200.000	208.006	-8.006	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230.980	0	236.650	302.299	-65.649	0
10 - Personalauszahlungen	-373.254	0	-376.233	-415.132	38.899	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.843	0	-4.800	-3.230	-1.570	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-14.057	0	-18.580	-23.980	5.400	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-389.154	0	-399.613	-442.342	42.729	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-158.174	0	-162.963	-140.043	-22.920	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Pflaumann	
Produktgruppenbeschreibung Im Rahmen der Einwohnermeldeangelegenheiten erfolgt die Bearbeitung melderechtlicher Vorgänge, die Erteilung von Auskünften, die Ausstellung von Bescheinigungen aus der Meldedatei, die Ausstellung, Zusendung und Änderung von Lohnsteuerkarten, die Ausstellung und Änderung von Ausweisdokumenten sowie die Aufgaben der Wehreffassung. Sachziele: - Führung eines aktuellen Melderegisters - Erbringung nachgefragter Verwaltungsleistungen Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Bürgerzufriedenheit - Wartezeit in Minuten pro Kunde		
Zugeordnete Produkte 02050100 Bürgerservice in Meldeangelegenheiten		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141	0	141	141	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	141	0	141	141	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	228.580	0	230.000	239.932	-9.932	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	228.580	0	230.000	239.174	-9.174	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	0	0	0	210	-210	0
431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	0	0	0	506	-506	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	0	0	0	42	-42	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	7.525	0	2.873	2.936	-63	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	-74	0	1.000	251	750	0
456290 Beibreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	1	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	5.248	0	1.081	1.283	-202	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.350	0	792	1.402	-610	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	236.247	0	233.014	243.008	-9.994	0
11 Personalaufwendungen	-292.770	0	-293.511	-320.525	27.014	0
501101 Bezüge der Beamten	-44.393	0	-43.080	-46.701	3.620	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-177.261	0	-179.629	-190.863	11.233	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.165	0	-15.236	-14.925	-311	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-36.696	0	-36.663	-38.910	2.248	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-16.617	0	-14.524	-28.200	13.675	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.834	0	-2.637	-813	-1.824	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.804	0	-1.742	-114	-1.628	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-573	0	0	0	0	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-573	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-230	0	-230	-230	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-230	0	-230	-230	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-164.187	0	-152.000	-164.759	12.759	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-164.187	0	-152.000	-164.759	12.759	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-457.759	0	-445.741	-485.514	39.773	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-221.513	0	-212.727	-242.506	29.779	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-221.513	0	-212.727	-242.506	29.779	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-221.513	0	-212.727	-242.506	29.779	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-221.513	0	-212.727	-242.506	29.779	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0205:


542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Dienste

Die Zahl der ausgestellten Ausweisdokumente ist gestiegen, entsprechend waren höhere Beträge an die Bundesdruckerei abzuführen.


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226.685	0	230.000	242.533	-12.533	0
07 + Sonstige Einzahlungen	270	0	1.000	137	863	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.954	0	231.000	242.670	-11.670	0
10 - Personalauszahlungen	-272.515	0	-274.608	-291.399	16.791	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-573	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-159.920	0	-152.000	-166.324	14.324	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-433.008	0	-426.608	-457.722	31.114	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-206.054	0	-195.608	-215.053	19.445	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.748	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.748	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.748	0	0	0	0	0


Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-10-41 Tresor B-Punkt Oberpleis	-1.748	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.748	0	0	0	0	0


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Pflaumann	
Produktgruppenbeschreibung Im Rahmen des Personenstandswesens erfolgt die Prüfung und Beurkundung von Personenstandsfällen sowie Erfüllung der sonstigen standesamtlichen Aufgaben. Sachziele: - Anmeldung zur Eheschließung und Eheschließung - Geburts- und Sterbefallbeurkundung - Anlegen eines Familienbuches auf Antrag - Fortführen von Personenstandsbüchern einschl. Testamentskartei - sonstige Beurkundungen außerhalb der definierten Bereiche - Auskunfts- und Informationsleistungen aus Personenstandsbüchern Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	02060100	Personenstandswesen

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.340	0	88.000	83.865	4.135	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	24	0	0	48	-48	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	39.056	0	38.000	40.650	-2.650	0
431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	29.260	0	50.000	43.168	6.833	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.904	0	5.000	4.149	851	0
442190 Erträge aus Verkauf	4.904	0	5.000	4.149	851	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.754	0	745	1.144	-399	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	101	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.894	0	603	388	215	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.759	0	142	756	-614	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	78.998	0	93.745	89.158	4.587	0
11 Personalaufwendungen	-329.242	0	-232.133	-295.649	63.516	0
501101 Bezüge der Beamten	-169.889	0	-171.491	-194.651	23.161	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-14.871	0	-7.537	-17.643	10.106	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.151	0	-639	-1.313	674	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.971	0	-1.538	-3.559	2.021	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-137.062	0	-49.447	-78.095	28.648	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.165	0	-768	-112	-656	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-133	0	-713	-276	-437	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.755	0	-7.800	-5.645	-2.155	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.132	0	-1.600	-1.770	170	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-540	0	-1.200	-900	-300	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-4.082	0	-5.000	-2.975	-2.025	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.332	0	-900	-681	-219	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-223	0	0	0	0	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-856	0	-900	-681	-219	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-253	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-339.328	0	-240.833	-301.975	61.143	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-260.331	0	-147.088	-212.818	65.730	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-260.331	0	-147.088	-212.818	65.730	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-260.331	0	-147.088	-212.818	65.730	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-260.331	0	-147.088	-212.818	65.730	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.950	0	88.000	83.856	4.144	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.882	0	5.000	4.171	829	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	101	-101	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.832	0	93.000	88.128	4.872	0	
10 - Personalauszahlungen	-188.881	0	-181.205	-217.166	35.961	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.430	0	-7.800	-5.970	-1.830	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.312	0	-900	-681	-219	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-198.624	0	-189.905	-223.817	33.912	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-125.792	0	-96.905	-135.689	38.784	0	


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)		Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)
Produktgruppenbeschreibung Die Durchführung von Erhebungen im agrarstatistischen Bereich im Auftrag des Landesamtes für Statistik und Datenverarbeitung (LDS), die Vorbereitung und Durchführung der Bundes-, Europa-, Landtags- und Kommunalwahl sowie die Durchführung von Bürgerbegehren, Volksbegehren und Volksinitiativen nach Vorliegen der gesetzlichen Grundlagen sind Inhalte dieser Produktgruppe. Sachziele: - Bereitstellung von Datenmaterial für das Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik - Durchführung von Wahlen aller Ebenen im Stadtgebiet - Bildung demokratisch legitimierter Volksvertretungen - Durchführung von Abstimmungen, um den wahlberechtigten Bürgern die Möglichkeit der politischen Willensbekundung zu geben. Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der durchgeführten Erhebungen - Anzahl und Art der im Haushaltsjahr anstehenden Wahlen - Kosten pro Wahl/Wahllokal - Kundenzufriedenheit z.B. hinsichtlich Erreichbarkeit der Wahllokale		
Zugeordnete Produkte	02070100 Statistische Erhebungen 02070200 Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente	

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.098	0	73	915	-842	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	531	0	46	910	-864	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	567	0	27	5	22	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.098	0	73	915	-842	0
11 Personalaufwendungen	-28.708	0	-28.385	-37.809	9.423	0
501101 Bezüge der Beamten	-13.439	0	-12.477	-16.092	3.615	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-9.382	0	-9.014	-9.629	615	0
501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken	0	0	-500	0	-500	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-740	0	-765	-766	1	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.899	0	-1.840	-1.957	117	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.193	0	-3.378	-9.257	5.879	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-12	0	-202	-52	-150	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-43	0	-210	-56	-154	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-11	11	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	0	-11	11	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-6.532	0	-6.532	-6.532	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-6.532	0	-6.532	-6.532	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	-190	190	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-190	190	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-35.241	0	-34.918	-44.543	9.625	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-34.143	0	-34.845	-43.628	8.783	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-34.143	0	-34.845	-43.628	8.783	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-34.143	0	-34.845	-43.628	8.783	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-1.707	0	-1.707	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-1.707	0	-1.707	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-34.143	0	-36.552	-43.628	7.076	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
10 - Personalauszahlungen	-25.460	0	-24.595	-28.443	3.848	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-11	11	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	-190	190	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.460	0	-24.595	-28.645	4.050	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-25.460	0	-24.595	-28.645	4.050	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Pflaumann	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe Brandschutz und Hilfeleistung umfasst Maßnahmen der Brandbekämpfung, der technischen Hilfeleistung und der Schadenabwehr durch die Freiwillige Feuerwehr.		
Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> - Brandbekämpfung und Menschenrettung - Hilfeleistung und Schadensbekämpfung bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen (die durch Naturereignisse, Explosionen o.ä. Vorkommnisse verursacht werden) - Befreiung von Tieren aus Notsituationen - Beseitigung von akuten biologischen, chemischen, radioaktiven Umweltgefährdungen 		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Erreichen vorgegebener Schutzzieldefinition durch optimierte Struktur der Feuerwehr - Einsätze pro Jahr - Kosten pro Einsatz 		
Zugeordnete Produkte	02080100 Brandschutz und Hilfeleistung 02080200 Fuhrpark Feuerwehr	

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.456	0	192.745	189.750	2.995	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	8.724	0	8.724	8.724	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	173.863	0	183.930	179.066	4.864	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	870	0	91	1.961	-1.869	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.989	0	75.000	22.637	52.363	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	23.989	0	75.000	22.637	52.363	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	462	0	0	78	-78	0
442190 Erträge aus Verkauf	462	0	0	78	-78	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.448	0	10.000	7.990	2.010	0
448190 Erstattungen vom Land	14.448	0	10.000	7.990	2.010	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	7.210	0	1.808	1.691	117	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	4.138	0	0	618	-618	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.980	0	1.327	847	480	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.093	0	481	226	255	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	229.565	0	279.553	222.146	57.407	0
11 Personalaufwendungen	-231.120	0	-210.798	-218.337	7.539	0
501101 Bezüge der Beamten	-85.397	0	-78.061	-61.758	-16.303	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-91.604	0	-87.814	-109.969	22.154	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.300	0	-7.448	-8.743	1.295	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-18.271	0	-17.923	-22.019	4.096	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-28.138	0	-17.884	-13.093	-4.791	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-97	0	-688	-1.266	578	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-313	0	-979	-1.489	510	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-279.474	0	-240.010	-220.618	-19.392	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	37	0	-2.300	-2.779	479	0
524101 Aufwendungen für Strom	75	0	0	0	0	0
524110 Abfallbeseitigung	-531	0	-750	-134	-616	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-42.018	0	-78.000	-71.691	-6.309	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-20.400	0	-29.000	-20.801	-8.199	0
525103 Fahrzeugsteuern	-71	0	0	-126	126	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-22.898	0	-24.660	-23.455	-1.205	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.972	0	-300	-1.898	1.598	0
525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgesch.	-56.458	0	-55.000	-45.377	-9.623	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-65.636	0	-9.800	-9.131	-669	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-69.542	0	-40.000	-45.226	5.226	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	-200	0	-200	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-59	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
14 Bilanzielle Abschreibungen	-394.233	0	-467.982	-440.668	-27.314	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-371.914	0	-457.982	-417.835	-40.147	0
571102 Abschreibungen GWG	-22.319	0	-10.000	-22.833	12.833	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-139.192	0	-164.340	-141.521	-22.819	0
542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-32.829	0	-33.000	-33.429	429	0
542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-18.029	0	-17.600	-16.249	-1.351	0
542106 Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-16.555	0	-20.000	-12.102	-7.898	0
542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-10.792	0	-8.800	-6.735	-2.065	0
542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.681	0	-2.500	0	-2.500	0
542301 Leasing	-3.528	0	0	415	-415	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-10	0	-25.000	-11.777	-13.223	0
543105 Telefon	-6.977	0	-6.300	-7.661	1.361	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-744	0	-700	-845	145	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-8.961	0	-11.300	-10.346	-954	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-31.656	0	-31.800	-34.169	2.369	0
544190 Übrige Versicherungen	-2.558	0	-2.640	-2.568	-72	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-13	0	0	-1.322	1.322	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	-130	130	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-219	0	0	-101	101	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-4.641	0	-4.700	-4.500	-200	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.044.018	0	-1.083.130	-1.021.144	-61.986	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-814.453	0	-803.577	-798.998	-4.579	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-814.453	0	-803.577	-798.998	-4.579	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-814.453	0	-803.577	-798.998	-4.579	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-397.874	0	-374.458	-376.189	1.730	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-62.590	0	-42.900	-50.897	7.997	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-328.578	0	-299.630	-321.928	22.298	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-6.706	0	-31.929	-3.364	-28.565	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.212.328	0	-1.178.035	-1.175.187	-2.848	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0208:


432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr


Bei der Planung der Gebühreneinnahmen wurde davon ausgegangen, dass im Jahr 2016 die neue Feuerwehrgebührensatzung mit höheren Tarifen in Kraft tritt. Die neue Satzung konnte jedoch in 2016 noch nicht in Kraft treten. Sie ist für das Jahr 2017 geplant.

542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten

Die vorgesehene Auftragsvergabe für die Erstellung einer Gefährdungsanalyse in den Feuerwehrgerätehäusern konnte noch nicht erfolgen, weil andere Aufgaben erledigt werden mussten.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.248	0	75.000	20.841	54.159	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	462	0	0	78	-78	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.448	0	10.000	7.990	2.010	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	4.138	0	0	618	-618	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.295	0	85.000	29.527	55.473	0	
10 - Personalauszahlungen	-202.571	0	-191.247	-202.489	11.242	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-234.483	0	-240.010	-224.018	-15.992	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-150.300	-35.300	-199.640	-145.804	-53.836	-19.836	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-587.354	-35.300	-630.897	-572.312	-58.585	-19.836	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-546.059	-35.300	-545.897	-542.785	-3.112	-19.836	
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.945	0	79.200	78.866	334	0	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	22.440	0	10.000	8.200	1.800	0	
23 = Summe (investive Einzahlungen)	101.386	0	89.200	87.066	2.134	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-200.000	-3.574	-196.426	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-417.370	-607.853	-1.126.853	-966.842	-160.011	-299.272	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-417.370	-607.853	-1.326.853	-970.416	-356.437	-299.272	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-315.984	-607.853	-1.237.653	-883.350	-354.303	-299.272	

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-37-17 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuer-schutz	-43.197	0	-84.000	-74.469	-9.531	-7.866
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sach-anlagen	413	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagever-mögen	-43.609	0	-84.000	-74.469	-9.531	-7.866
I-37-21 Feuerschutzpauschale	78.945	0	79.200	78.866	334	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitions-maßn.	78.945	0	79.200	78.866	334	0
I-37-51 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	-88.995	-387.199	-792.199	-648.530	-143.669	-291.406
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sach-anlagen	22.028	0	10.000	8.200	1.800	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagever-mögen	-111.022	-387.199	-802.199	-656.730	-145.469	-291.406
I-37-53 Digitalfunk	-152.767	-9.282	-29.282	-63.269	33.987	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagever-mögen	-152.767	-9.282	-29.282	-63.269	33.987	0
I-37-55 LF 10 Eudenbach	-105.169	-211.372	-211.372	-172.374	-38.999	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagever-mögen	-105.169	-211.372	-211.372	-172.374	-38.999	0
I-65-21 Neubau Feuerwehrgerätehaus Uthweiler	0	0	-200.000	-3.574	-196.426	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-200.000	-3.574	-196.426	0
I-65-22 Klimaanlage Feuerwehrgerätehaus Oberdollen-dorf	-4.803	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagever-mögen	-4.803	0	0	0	0	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0208:

I-37-51 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

Die im Haushaltsplan 2016 veranschlagten Fahrzeugbeschaffungen wurden beauftragt oder ausgeschrieben. Das LF 10 für den Löschzug Oelberg sowie der Bootstrailer für die Löschgruppe Niederdollendorf wurden ausgeschrieben, jedoch noch nicht ausgeliefert, so dass bis zum 31.12.2016 keine Auszahlungen erfolgten.

I-37-53 Digitalfunk


Die in 2015 angefangene Umstellung auf Digitalfunk wurde im Jahr 2016 abgeschlossen. Beauftragungen aus 2015 wurden erst in 2016 ausgeführt und ausgezahlt.

I-37-55 LF 10 Eudenbach


Die Beschaffung von Fahrzeugen ist ein langwieriger über Jahre dauernder Prozess. Aufgrund von zeitlichen Verschiebungen bei der Beschaffung des LF 10 verschieben sich analog dazu die Auszahlungen ins Folgejahr.

I-65-21 Neubau Feuerwehrgerätehaus Uthweiler


Der Neubau des Feuerwehrgerätehauses Uthweiler hat sich verzögert. Der Planungsauftrag konnte in 2016 nicht vergeben werden.


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt		Verantwortliche Person: Herr Pflaumann
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Sicherung einer ausreichenden Löschwasserversorgung für die Brandbekämpfung, die externen und internen Leistungen durch Personal und Ausrüstung der Feuerwehr, die Beratung und Hilfestellung beim Anschluss und dem Betrieb von nicht städtischen Brandmeldeanlagen sowie die Durchsetzung bauordnungsbehördlicher Maßnahmen zur Behebung von Brandschaumängeln.		
Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> - Löschwasserversorgung für die Brandbekämpfung; störungsfreie und ausreichende Löschwasserverfügbarkeit aus den Versorgungsnetzen Dritter oder durch städtische Vorkehrungen - sach- und fachgerechte Hilfestellung durch persönliche und sächliche Mittel für Auskünfte, Beratungen, Stellungnahmen, Dienstleistungen (z.B. bei Großveranstaltungen, wie "Rhein in Flammen"), Transporte, Sonderfahrzeugeinsätze, Eilfallhilfe für andere Aufgabenträger (z.B. Ölspurenbeseitigung auf Straßen), Bereitstellung von Geräten - Beratung und Hilfestellung zur sicherheitstechnischen frühen Meldung von Bränden durch Brandmeldeanlagen - effektiver Schutz und Schadenminderung von Personen und Sachen vor Schadenfeuer - Einhaltung brandschutzrechtlicher Bestimmungen - Herstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung insbesondere der Sicherheit von Personen und Sachwerten in Objekten, die der Brandschau unterliegen 		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Anzahl der durchgeführten Brandschauen - Kosten pro Brandschau - Anzahl Einsätze/Dienstleistungen pro Jahr 		
Zugeordnete Produkte		
02090100	Vorbeugender Brandschutz	
02090200	Verfahrensabwicklung Brandschauen	

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.500	0	1.500	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	0	0	1.500	0	1.500	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	339	0	291	741	-450	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	213	0	232	704	-472	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	126	0	59	36	23	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	339	0	1.791	741	1.050	0
11 Personalaufwendungen	-15.437	0	-13.091	-14.608	1.517	0
501101 Bezüge der Beamten	-8.563	0	-7.050	-7.486	436	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-2.901	0	-2.755	-2.942	188	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-239	0	-234	-245	11	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-582	0	-562	-579	17	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.152	0	-2.291	-3.293	1.003	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	-95	-35	-60	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	0	-105	-28	-77	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.226	0	-5.000	-4.524	-476	0
522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-8.226	0	-5.000	-4.524	-476	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-118	0	0	0	0	0
542106 Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-63	0	0	0	0	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-55	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-23.782	0	-18.091	-19.132	1.041	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-23.443	0	-16.300	-18.391	2.091	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-23.443	0	-16.300	-18.391	2.091	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-23.443	0	-16.300	-18.391	2.091	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-112	0	-112	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-112	0	-112	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-23.443	0	-16.413	-18.391	1.978	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.500	0	1.500	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	1.500	0	1.500	0
10 - Personalauszahlungen	-12.285	0	-10.601	-11.251	651	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.752	0	-5.000	-6.998	1.998	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-63	0	0	-55	55	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.100	0	-15.601	-18.305	2.704	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-18.100	0	-14.101	-18.305	4.204	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Pflaumann	
Produktgruppenbeschreibung Die rettungsdienstliche Versorgung der Städte Königswinter und Bad Honnef wird durch die Notfallrettung mit Rettungstransportwagen sowie durch den Transport des Notarztes mit einem Notarzteinsatzfahrzeug sichergestellt.		
Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> - Qualifizierte Erstversorgung verletzter und kranker Notfallpatienten - richtige Diagnose und Einleitung erforderlicher lebensrettender Sofortmaßnahmen bei Notfallpatienten - Herstellung der Transportfähigkeit - Fahrt unter der Vermeidung weiterer Schäden in eine geeignete Klinik - Beförderung des Notarztes zur Einsatzstelle bei Erstversorgung 		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Anzahl der Einsätze - Kosten pro Einsatz - Dauer der Anfahrtszeiten 		
Zugeordnete Produkte	02100100 02100200 02100300 02100400 02100900	Transport mit RTW Transport des Notarztes mit NEF Krankentransportdienst PKS Mischfahrzeuge (RTW/KTW) PKS Rettungsdienst

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.826	0	32.129	32.521	-391	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	33.826	0	32.129	32.521	-391	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.297.608	0	4.140.402	3.410.251	730.151	0
432102 Rettungsdienstgebühren	2.297.608	0	4.140.402	3.410.251	730.151	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.644	0	1.700	2.730	-1.030	0
441190 Sonstige Mieterträge	3.644	0	1.700	2.730	-1.030	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.584	0	0	20.836	-20.836	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.104	0	0	540	-540	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	16.481	0	0	15.885	-15.885	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	4.410	-4.410	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	38.192	0	9.952	21.892	-11.940	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	14.057	0	1.000	2.595	-1.595	0
458202 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	11.767	0	5.124	11.025	-5.901	0
458203 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	9.900	0	3.828	8.114	-4.286	0
458290 Auflösung/Herabsetz. sonstige Rückstellungen	2.436	0	0	0	0	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	34	0	0	158	-158	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.391.854	0	4.184.183	3.488.229	695.954	0
11 Personalaufwendungen	-1.893.301	0	-2.797.052	-2.651.475	-145.577	0
501101 Bezüge der Beamten	-78.221	0	-70.950	-74.836	3.886	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.385.367	0	-2.068.199	-1.909.726	-158.473	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-100.885	0	-176.132	-139.064	-37.069	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-246.724	0	-422.122	-342.485	-79.637	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-38.209	0	-29.391	-56.689	27.298	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-21.005	0	-13.853	-34.367	20.514	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-22.889	0	-16.405	-94.307	77.902	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-200.296	0	-546.600	-306.598	-240.002	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-34.857	0	-181.600	-70.845	-110.755	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-41.076	0	-122.200	-59.113	-63.087	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-37.761	0	-72.400	-51.249	-21.151	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-18.611	0	-48.900	-26.450	-22.450	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-6.738	0	-32.500	-20.962	-11.538	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-8.622	0	-18.000	-13.861	-4.139	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-85	0	0	-55	55	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-52.118	0	-70.000	-62.668	-7.332	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-427	0	-1.000	-1.396	396	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-139.866	0	-342.159	-245.642	-96.516	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-135.347	0	-318.959	-221.559	-97.399	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
571102 Abschreibungen GWG	-4.520	0	-23.200	-24.083	883	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-102.194	0	-127.860	-108.073	-19.787	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-47.423	0	-70.000	-69.236	-764	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-10.012	0	-10.000	-12.985	2.985	0
542301 Leasing	-10.776	0	-1.300	-1.906	606	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-315	0	-20.000	0	-20.000	0
543104 Bürobedarf	-206	0	-200	-44	-156	0
543105 Telefon	-4.922	0	-6.000	-6.774	774	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-643	0	-1.260	-438	-822	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.524	0	-10.000	-5.432	-4.568	0
544190 Übrige Versicherungen	-3.457	0	-9.000	-3.457	-5.543	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-227	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	0	0	0	-1	1	0
547105 Verlust bei Abgang v. immat. Vermögensgegenständen	-1	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-19.688	0	-100	-7.801	7.701	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.335.658	0	-3.813.670	-3.311.788	-501.882	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	56.197	0	370.513	176.441	194.072	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	56.197	0	370.513	176.441	194.072	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	56.197	0	370.513	176.441	194.072	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-353.819	0	-371.503	-406.936	35.434	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-223.335	0	-202.346	-183.754	-18.592	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-130.484	0	-169.134	-223.183	54.049	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-23	0	-23	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-297.622	0	-990	-230.495	229.506	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0210:

432102 Rettungsdienstgebühren

Die Abweichung ist darauf zurückzuführen, dass die Übernahme des Krankentransportes und der Spitzabdeckung erst zum 01.04.2016 erfolgten und somit für diese Leistungen keine Gebühren erhoben werden konnten. Zudem wurde die kalkulierte Einsatzzahl nicht erreicht.

448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich

Nicht planbare Erstattungen der Krankenkassen für Beschäftigungsverbote wegen Mutterschutz.

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge

Die Aufgabe des Krankentransportes und die damit verbundenen Fahrzeuge wurden erst zum 01.04.2016 übernommen, sodass hierfür im 1. Quartal keine Aufwendungen für Wartung und Reparatur anfielen. Der Ansatz wird aufgrund von Durchschnittswerten aus den Vorjahren kalkuliert.

525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge

Die Aufgabe des Krankentransportes und die damit verbundenen Fahrzeuge wurden erst zum 01.04.2016 übernommen, sodass hierfür im 1. Quartal keine Aufwendungen für Betriebs- und Schmierstoffe anfielen. Der Ansatz wird aufgrund von Durchschnittswerten aus den Vorjahren errechnet.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

525104 Fahrzeugversicherungen

Krankentransport und die damit verbundenen Fahrzeuge wurden erst zum 01.04.2016 übernommen, sodass die Versicherungsbeiträge für das 1. Quartal entfielen. Zudem konnte das zusätzlich geplante NEF nicht angeschafft werden, sodass auch für dieses Fahrzeug die Versicherung entfiel.

525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst

Bei dieser Position handelt es sich um einen schwer kalkulierbaren Ansatz, der aufgrund von Durchschnittswerten aus den Vorjahren errechnet wird. Im Jahr 2016 mussten weniger Geräte und Einrichtungsgegenstände repariert werden, sodass es hier zu Einsparungen kam.

526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten


Die Notfallsanitäterausbildung konnte noch nicht begonnen werden, sodass es hier zu Einsparungen kam.


542290 Übrige Mieten/Pachten

Nach einem Lieferantenwechsel musste aufgrund von vertraglichen Bedingungen eine Zahlung über den Restwert der Mietwäsche an den bisherigen Lieferanten erfolgen, sodass es zu ungeplanten Mehrauszahlungen kam.

542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten

Die vorgesehene Auftragsvergabe für die Erstellung der Gefährdungsanalyse konnte noch nicht erfolgen, weil andere Aufgaben erledigt werden mussten.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.438.082	0	4.140.402	3.244.907	895.495	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.644	0	1.700	2.730	-1.030	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.053	0	0	15.346	-15.346	0
07 + Sonstige Einzahlungen	13.865	0	1.000	1.049	-49	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.483.644	0	4.143.102	3.264.032	879.070	0
10 - Personalauszahlungen	-1.811.198	0	-2.737.403	-2.466.112	-271.291	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-205.524	0	-546.600	-256.019	-290.581	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-94.072	0	-127.760	-95.529	-32.231	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.110.793	0	-3.411.763	-2.817.660	-594.103	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	372.851	0	731.339	446.373	284.967	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	192	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.500	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	7.692	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-200.000	0	-200.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-100.000	0	-100.000	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-707.398	-15.091	-766.971	-294.719	-472.252	-122.219
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-707.398	-15.091	-1.066.971	-294.719	-772.252	-122.219
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-699.706	-15.091	-1.066.971	-294.719	-772.252	-122.219

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0210 Rettungsdienst							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-23-21 Grunderwerb Rettungswache Oberpleis	0	0	-200.000	0	-200.000	0	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0	-200.000	0	-200.000	0	0
I-37-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst	-136.575	-15.091	-334.971	-97.448	-237.523	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-136.575	-15.091	-334.971	-97.448	-237.523	0	0
I-37-53 Digitalfunk	192	0	0	0	0	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	192	0	0	0	0	0	0
I-37-56 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen	-563.323	0	-432.000	-197.270	-234.730	-122.219	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	7.500	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-570.823	0	-432.000	-197.270	-234.730	-122.219	0
I-65-15 Neubau Rettungswache Oberpleis	0	0	-100.000	0	-100.000	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-100.000	0	-100.000	0	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0210:

I-23-21 Grunderwerb Rettungswache Oberpleis

Hier handelt es sich um einen pauschalen Planansatz für den Neubau einer Rettungswache zur Sicherstellung der rettungsdienstlichen Versorgung. Es besteht noch ein hoher Klärungsbedarf, sodass mit der Maßnahme noch nicht begonnen werden konnte

I-37-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst

Bei der Übernahme des Krankentransportes konnte ein Großteil des Mobiliars vom DRK übernommen werden, sodass von Seiten der Stadt nicht so viele Neuanschaffungen getätigt werden mussten, wie geplant waren.


Die technischen Voraussetzungen für die Datenerfassung unmittelbar nach Einsatzende im Fahrzeug konnte noch nicht realisiert werden.

I-37-56 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen


Die im Haushaltsplan veranschlagten beiden Krankentransportwagen und das Mehrzweckfahrzeug wurden vom DRK übernommen. Auch wurde der RTW nach Ablauf des Leasingvertrages übernommen. Die Beschaffung eines Ersatz NEF konnte jedoch im Haushaltsjahr nicht umgesetzt werden, sodass es hier zu einer Ersparnis kommt.

I-65-15 Neubau Rettungswache Oberpleis

Bei dieser Maßnahme besteht noch ein hoher Klärungsbedarf. Die Maßnahme konnte im Jahr 2016 nicht begonnen werden.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0211 Bürgerservice		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Pflaumann	
Produktgruppenbeschreibung Als allgemeiner Bürgerservice werden Dienstleistungen quer durch alle Zuständigkeitsbereiche der eigenen Verwaltung und anderer Behörden, wie beispielsweise Kartenvorverkauf für kulturelle Veranstaltungen, Informationen über VHS und ÖPNV, Hundesteuer-, Fischereischein- und Führerscheingelegenheiten sowie KfZ-Abmeldungen angeboten.		
Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> - kurze Wege für den Bürger - schnelle und freundliche Bedienung mit einem möglichst weit reichenden Dienstleistungsangebot - Vereinfachung im Umgang mit der Verwaltung - publikumsfreundliche Öffnungszeiten 		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Bürgerzufriedenheit - Wartezeit pro Besucher - Besucher pro Jahr Altstadt - Besucher pro Jahr Oberpleis 		
Zugeordnete Produkte 02110100 Allgemeiner Bürgerservice		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.512	0	15.000	16.050	-1.050	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	15.512	0	15.000	16.040	-1.040	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	0	0	0	10	-10	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	800	1.585	-785	0
442190 Erträge aus Verkauf	0	0	800	1.585	-785	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	738	0	246	3.013	-2.767	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	553	0	156	2.857	-2.701	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	185	0	90	156	-66	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	16.251	0	16.046	20.648	-4.602	0
11 Personalaufwendungen	-30.726	0	-29.382	-31.134	1.752	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.448	0	-2.275	-2.347	72	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-19.696	0	-19.959	-21.207	1.248	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.574	0	-1.693	-1.658	-34	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.077	0	-4.074	-4.323	250	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.526	0	-921	-1.498	576	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-204	0	-284	-90	-194	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-200	0	-176	-10	-166	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-761	0	-1.300	-1.414	114	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-761	0	-1.300	-1.414	114	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-31.487	0	-30.682	-32.548	1.866	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-15.236	0	-14.636	-11.900	-2.736	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-15.236	0	-14.636	-11.900	-2.736	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-15.236	0	-14.636	-11.900	-2.736	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-15.236	0	-14.636	-11.900	-2.736	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.554	0	15.000	16.159	-1.159	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	800	1.585	-785	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.554	0	15.800	17.744	-1.944	0
10 - Personalauszahlungen	-28.795	0	-28.000	-29.536	1.536	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-911	0	-1.300	-1.414	114	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.706	0	-29.300	-30.950	1.650	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-14.152	0	-13.500	-13.206	-294	0


Stadt Königswinter


Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben




Zugeordnete gruppen	Produkt-	
	0301	Zentrale Schulverwaltungsaufgaben
	0302	Grundschule Königswinter
	0303	Grundschule Niederdollendorf
	0304	Grundschule Oberdollendorf
	0305	Grundschule Heisterbacherrott
	0306	Grundschule Stieldorf
	0307	Grundschule Oberpleis
	0308	Grundschule Ittenbach
	0309	Hauptschule Oberpleis
	0310	Realschule Oberpleis
	0311	Gymnasium Oberpleis
	0312	Förderschule
	0313	Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft
	0314	Gesamtschule

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.042.914	0	2.172.321	3.016.368	-844.047	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	78.589	0	63.618	67.854	-4.236	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	820.677	0	841.600	800.086	41.514	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	137.850	0	134.000	124.850	9.150	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	16.476	0	74.500	73.978	522	0
414107 Schulpauschale	921.165	0	0	900.237	-900.237	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	180	0	1.000	0	1.000	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	18.891	0	13.000	18.446	-5.446	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	122.163	0	107.391	107.765	-374	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	889.683	0	903.130	887.749	15.381	0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr	25.025	0	25.025	25.025	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	1.007	0	181	181	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	11.209	0	8.875	10.197	-1.322	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	497.512	0	477.400	521.954	-44.554	0
432115 Elternbeiträge	497.512	0	477.400	521.954	-44.554	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.853	0	36.550	34.670	1.880	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	20.182	0	20.100	23.149	-3.049	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	6.883	0	16.300	8.827	7.473	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	2.789	0	150	2.695	-2.545	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	330.047	0	275.000	541.582	-266.582	0
448190 Erstattungen vom Land	0	0	0	556	-556	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	66.000	0	25.000	343.000	-318.000	0
448701 Kostenerstattung JCS Königswinter	263.998	0	250.000	197.914	52.086	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	49	0	0	45	-45	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	67	-67	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	42.495	0	4.928	5.153	-225	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	1.400	61	1.339	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.799	0	2.851	3.460	-609	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.866	0	677	1.632	-955	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	36.697	0	0	0	0	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	133	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.942.821	0	2.966.199	4.119.727	-1.153.528	0
11 Personalaufwendungen	-688.081	0	-725.948	-710.743	-15.206	0
501101 Bezüge der Beamten	-146.255	0	-139.031	-146.392	7.361	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-364.103	0	-401.808	-373.244	-28.564	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-11.117	0	-13.000	-10.247	-2.754	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-3.341	3.341	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-27.789	0	-34.080	-29.168	-4.912	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-72.218	0	-82.010	-74.163	-7.846	0


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-1.012	1.012	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-61.366	0	-49.104	-65.078	15.973	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.736	0	-4.481	-3.739	-742	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.498	0	-2.434	-4.359	1.925	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.039.823	0	-1.039.495	-1.001.626	-37.869	0
524110 Abfallbeseitigung	-3.359	0	-4.950	-5.437	487	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-30.863	0	-40.600	-37.969	-2.631	0
525103 Fahrzeugsteuern	-74	0	-75	-74	-1	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-103	0	-30	-32	2	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-23.484	0	-25.050	-19.405	-5.645	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-23.398	0	-20.100	-13.810	-6.290	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-16.942	0	-19.000	-5.688	-13.312	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-9.433	0	-8.100	-7.432	-668	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-544	0	-800	-1.424	624	0
527101 Lernmittel	-116.033	0	-127.930	-128.623	693	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-770.269	0	-753.500	-749.589	-3.911	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-41.434	0	-32.860	-29.928	-2.932	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-3.587	0	-5.200	-1.915	-3.285	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-300	0	-1.300	-300	-1.000	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.128.297	0	-2.079.913	-2.032.736	-47.176	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.092.155	0	-2.078.713	-2.019.935	-58.777	0
571102 Abschreibungen GWG	-36.141	0	-1.200	-12.801	11.601	0
15 Transferaufwendungen	-2.032.855	0	-2.081.575	-2.007.592	-73.983	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-15.774	0	-15.775	-15.775	0	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-958.939	0	-976.600	-924.936	-51.664	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.058.142	0	-1.089.200	-1.066.881	-22.319	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-412.284	-7.500	-462.089	-435.583	-26.506	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-15.471	0	-17.380	-14.368	-3.012	0
542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-46.575	0	-46.600	-46.575	-25	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-14.841	0	-14.500	-20.160	5.660	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-17.329	-7.500	-16.100	-21.952	5.852	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-36.025	0	-44.260	-34.525	-9.735	0
543102 Schulschwimmen	-46.352	0	-49.900	-46.207	-3.693	0
543103 Schulveranstaltungen	-2.505	0	-2.628	-2.326	-302	0
543105 Telefon	-16.471	0	-17.750	-14.743	-3.007	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-274	0	-24.166	-8.189	-15.977	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-184.187	0	-188.000	-191.501	3.501	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.070	0	-1.990	-1.011	-979	0
544190 Übrige Versicherungen	-28.609	0	-33.115	-29.032	-4.083	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-5.700	0	-5.700	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-1.616	0	0	-3.577	3.577	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	0	0	0	-2	2	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-16	0	0	-20	20	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-946	0	0	-1.397	1.397	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-6.301.340	-7.500	-6.389.019	-6.188.280	-200.740	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.358.520	-7.500	-3.422.820	-2.068.552	-1.354.268	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.358.520	-7.500	-3.422.820	-2.068.552	-1.354.268	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.358.520	-7.500	-3.422.820	-2.068.552	-1.354.268	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	273.910	0	273.910	273.910	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	273.910	0	273.910	273.910	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.098.154	0	-3.328.073	-3.153.764	-174.309	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-4.027.749	0	-3.235.134	-3.077.928	-157.206	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-70.406	0	-92.939	-75.837	-17.103	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-6.182.764	-7.500	-6.476.983	-4.948.407	-1.528.577	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.977.681	0	1.113.276	1.914.961	-801.685	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	488.018	0	477.400	519.177	-41.777	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.660	0	36.550	30.882	5.668	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	408.327	0	275.000	534.335	-259.335	0
07 + Sonstige Einzahlungen	811	0	1.400	0	1.400	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.912.497	0	1.903.626	2.999.355	-1.095.729	0
10 - Personalauszahlungen	-621.482	0	-669.929	-637.567	-32.362	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-960.522	0	-1.031.395	-995.573	-35.822	0
14 - Transferauszahlungen	-2.014.642	0	-2.065.800	-1.987.550	-78.250	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-430.340	-64.000	-518.589	-434.824	-83.765	-165.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.026.986	-64.000	-4.285.713	-4.055.514	-230.199	-165.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.114.489	-64.000	-2.382.087	-1.056.159	-1.325.928	-165.500
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.037	0	0	661	-661	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	600	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	3.637	0	0	661	-661	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-43.423	-2.000	-2.000	0	-2.000	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-255.809	-2.532	-706.262	-601.395	-104.867	-108.444
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-299.231	-4.532	-708.262	-601.395	-106.867	-108.444
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-295.595	-4.532	-708.262	-600.734	-107.528	-108.444

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Die zentralen Schulverwaltungsaufgaben beinhalten Leistungen der Stadt als Schulträger, die keiner einzelnen Schule konkret zugeordnet werden können. Sachziele: - Erziehung und Bildung Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler		
Zugeordnete Produkte	03010100 03010200	Zentrale Schulverwaltungsaufgaben Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.361	0	121.500	130.609	-9.109	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	64.147	0	49.176	53.412	-4.236	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	0	0	58.000	58.428	-428	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	0	0	1.000	0	1.000	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	18.891	0	13.000	18.446	-5.446	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	324	0	324	324	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	420	-420	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	0	0	420	-420	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	663	0	203	948	-745	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	373	0	159	284	-125	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	290	0	44	664	-620	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	84.024	0	121.703	131.977	-10.274	0
11 Personalaufwendungen	-80.695	0	-135.327	-88.320	-47.007	0
501101 Bezüge der Beamten	-26.030	0	-24.348	-25.674	1.326	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-30.958	0	-75.417	-32.351	-43.065	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.900	0	-2.100	-2.040	-60	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-3.341	3.341	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.460	0	-6.397	-2.575	-3.821	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.211	0	-15.393	-6.497	-8.896	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-1.012	1.012	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-13.021	0	-10.593	-14.641	4.048	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-58	0	-915	-170	-745	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-56	0	-165	-18	-147	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.400	0	-6.455	-3.290	-3.165	0
525103 Fahrzeugsteuern	-74	0	-75	-74	-1	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-22	0	-30	-22	-8	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	0	0	-2.750	-127	-2.623	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.420	0	-1.000	-480	-520	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-544	0	-800	-1.424	624	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-40	0	-500	-863	363	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-300	0	-1.300	-300	-1.000	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-775	0	-1.693	-1.054	-639	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-775	0	-993	-1.054	61	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	-700	0	-700	0
15 Transferaufwendungen	0	0	-1.000	0	-1.000	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	0	0	-1.000	0	-1.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.384	-7.500	-48.406	-20.227	-28.179	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-15.041	-7.500	-12.700	-11.812	-888	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	0	0	-13.000	-305	-12.695	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-165	0	-22.516	-7.931	-14.585	0
544190 Übrige Versicherungen	-179	0	-190	-179	-12	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-99.254	-7.500	-192.881	-112.890	-79.991	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-15.230	-7.500	-71.178	19.086	-90.265	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-15.230	-7.500	-71.178	19.086	-90.265	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-15.230	-7.500	-71.178	19.086	-90.265	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-904	0	-1.264	-718	-545	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-904	0	-1.264	-718	-545	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-16.134	-7.500	-72.442	18.368	-90.810	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0301:

543101 Geschäftsaufwendungen Schulen


Die Aufwendungen wurden in die Produktgruppen der einzelnen Schulen gebucht.


543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Die Ausgaben in Höhe von 19.176 € für Sprachbildungsprojekte sind nicht komplett in 2016 zur Auszahlung gekommen. Die Projekte werden teilweise in 2017 abgeschlossen und daher in 2017 bezahlt.


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.563	0	121.176	77.173	44.003	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	420	-420	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.563	0	121.176	77.593	43.583	0	
10 - Personalauszahlungen	-67.559	0	-123.654	-73.491	-50.163	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.659	0	-6.455	-3.540	-2.915	0	
14 - Transferauszahlungen	0	0	-1.000	0	-1.000	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-13.855	-7.500	-48.406	-20.174	-28.232	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.073	-7.500	-179.515	-97.205	-82.310	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.511	-7.500	-58.339	-19.612	-38.727	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.869	0	-3.200	-97	-3.103	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-4.869	0	-3.200	-97	-3.103	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.869	0	-3.200	-97	-3.103	0	


Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-40-57 BGA zentrale Schulverwaltungsaufgaben	-4.869	0	-3.200	-97	-3.103	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.869	0	-3.200	-97	-3.103	0	

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.		
Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03020100 03020200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.151	0	84.591	95.599	-11.008	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	57.685	0	58.600	59.877	-1.277	0
414107 Schulpauschale	16.438	0	0	9.730	-9.730	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	19.447	0	19.410	19.410	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	6.246	0	6.246	6.246	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	336	0	335	336	-1	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.522	0	21.450	16.834	4.616	0
432115 Elternbeiträge	17.522	0	21.450	16.834	4.616	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	0	300	315	-15	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	300	0	300	315	-15	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	312	0	281	287	-6	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	151	0	136	169	-33	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	79	0	45	118	-73	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	83	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	118.285	0	106.622	113.035	-6.413	0
11 Personalaufwendungen	-37.086	0	-36.941	-37.932	992	0
501101 Bezüge der Beamten	-8.717	0	-8.335	-8.772	437	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-18.420	0	-17.786	-18.929	1.143	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.440	0	-2.700	-1.440	-1.260	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.439	0	-1.509	-1.480	-29	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.665	0	-3.630	-3.771	141	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.287	0	-2.594	-3.350	755	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-74	0	-251	-161	-90	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-44	0	-136	-31	-105	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.364	0	-7.710	-7.883	173	0
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-250	0	-250	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-105	0	-1.100	-235	-865	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-475	0	-1.400	-330	-1.070	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-1.219	0	-600	-487	-113	0
527101 Lernmittel	-2.807	0	-2.800	-6.193	3.393	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-213	0	-500	-20	-480	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.241	0	-660	-617	-43	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-304	0	-400	0	-400	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-58.471	0	-59.984	-60.748	763	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-57.583	0	-59.984	-59.489	-495	0
571102 Abschreibungen GWG	-889	0	0	-1.259	1.259	0
15 Transferaufwendungen	-118.973	0	-120.200	-121.607	1.407	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-57.918	0	-58.600	-59.877	1.277	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-61.055	0	-61.600	-61.730	130	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.861	0	-12.753	-13.284	531	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-645	0	-800	-574	-226	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-821	0	-1.200	-1.282	82	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-1.345	0	-870	-1.099	229	0
543102 Schulschwimmen	-2.968	0	-2.200	-2.464	264	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	0	-33	-30	-3	0
543105 Telefon	-716	0	-800	-714	-86	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-5.482	0	-6.000	-6.370	370	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-32	0	-50	-34	-16	0
544190 Übrige Versicherungen	-657	0	-800	-662	-138	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	0	0	0	-35	35	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	0	0	0	-1	1	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-165	0	0	-18	18	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-235.754	0	-237.588	-241.454	3.866	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-117.469	0	-130.966	-128.419	-2.547	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-117.469	0	-130.966	-128.419	-2.547	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-117.469	0	-130.966	-128.419	-2.547	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-128.887	0	-137.147	-124.533	-12.614	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-126.739	0	-133.664	-120.856	-12.808	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.148	0	-3.483	-3.677	194	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-246.356	0	-268.113	-252.952	-15.161	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.033	0	58.600	69.607	-11.007	0	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.297	0	21.450	16.947	4.503	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	0	300	315	-15	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.630	0	80.450	86.869	-6.419	0	
10 - Personalauszahlungen	-33.681	0	-33.959	-34.391	432	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.054	0	-7.110	-8.745	1.635	0	
14 - Transferauszahlungen	-118.973	0	-120.200	-121.607	1.407	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-12.711	0	-12.753	-13.759	1.006	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-173.418	0	-174.022	-178.502	4.480	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-80.788	0	-93.572	-91.633	-1.939	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.579	0	-4.250	-12.029	7.779	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-6.579	0	-4.250	-12.029	7.779	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-6.579	0	-4.250	-12.029	7.779	0	


Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-40-15 ADV-Ausstattung GS Königswinter	-4.467	0	-1.000	-8.083	7.083	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.467	0	-1.000	-8.083	7.083	0	
I-40-5 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Königswinter	-2.112	0	-3.250	-3.946	696	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.112	0	-3.250	-3.946	696	0	

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.		
Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03030100 03030200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.140	0	114.752	123.070	-8.318	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	89.455	0	102.100	100.082	2.018	0
414107 Schulpauschale	4.999	0	0	10.334	-10.334	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	14.519	0	0	0	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	12.970	0	11.456	11.457	-2	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	28	0	28	28	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.169	0	1.169	1.169	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.743	0	45.250	46.884	-1.634	0
432115 Elternbeiträge	42.743	0	45.250	46.884	-1.634	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13	0	0	13	-13	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	0	0	0	13	-13	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	13	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	229	0	286	298	-12	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	151	0	139	169	-30	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	79	0	47	128	-81	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	166.125	0	160.288	170.264	-9.976	0
11 Personalaufwendungen	-54.877	0	-52.276	-55.725	3.449	0
501101 Bezüge der Beamten	-8.717	0	-8.335	-8.772	437	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-31.372	0	-30.039	-31.550	1.511	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.924	0	-2.100	-2.040	-60	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.443	0	-2.548	-2.464	-83	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.274	0	-6.131	-6.313	182	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.287	0	-2.594	-3.350	755	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-288	0	-256	-321	65	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-572	0	-273	-915	642	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.690	0	-12.230	-8.619	-3.611	0
524110 Abfallbeseitigung	-60	0	-250	-24	-226	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-33	0	-1.200	-106	-1.094	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-407	0	-1.200	-210	-990	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-849	0	-1.400	-243	-1.157	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-348	0	-500	0	-500	0
527101 Lernmittel	-4.163	0	-4.150	-5.070	920	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-2.743	0	-2.000	-2.145	145	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.702	0	-1.130	-821	-309	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-384	0	-400	0	-400	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-37.903	0	-24.655	-23.992	-663	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-36.885	0	-24.655	-23.897	-759	0
571102 Abschreibungen GWG	-1.019	0	0	-96	96	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
15 Transferaufwendungen	-168.105	0	-190.200	-187.657	-2.543	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-89.455	0	-102.100	-100.082	-2.018	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-78.650	0	-88.100	-87.575	-525	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.777	0	-16.637	-18.725	2.088	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-741	0	-750	-576	-174	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-719	0	-800	-1.151	351	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-1.577	0	-990	-1.636	646	0
543102 Schulschwimmen	-2.344	0	-3.200	-3.360	160	0
543103 Schulveranstaltungen	-50	0	-47	-30	-17	0
543105 Telefon	-1.428	0	-1.500	-1.428	-72	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-2	0	0	-111	111	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-7.993	0	-8.500	-8.794	294	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-46	0	-50	-46	-4	0
544190 Übrige Versicherungen	-607	0	-800	-621	-179	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	0	0	0	-937	937	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-270	0	0	-35	35	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-288.352	0	-295.998	-294.718	-1.281	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-122.227	0	-135.710	-124.453	-11.257	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-122.227	0	-135.710	-124.453	-11.257	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-122.227	0	-135.710	-124.453	-11.257	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-108.031	0	-111.587	-95.450	-16.137	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-103.175	0	-106.541	-90.811	-15.730	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-4.856	0	-5.046	-4.639	-407	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-230.258	0	-247.297	-219.904	-27.394	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0303:

414107 Schulpauschale

Im Jahr 2016 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 918.363 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der Schulen und Kindertageseinrichtungen aufgeteilt.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.891	0	102.100	110.000	-7.900	0	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.490	0	45.250	45.195	55	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	13	0	0	13	-13	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.393	0	147.450	155.207	-7.757	0	
10 - Personalauszahlungen	-50.730	0	-49.152	-51.139	1.986	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.138	0	-11.730	-9.313	-2.417	0	
14 - Transferauszahlungen	-170.542	0	-190.200	-185.221	-4.980	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-15.494	0	-16.637	-18.140	1.503	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.904	0	-267.719	-263.812	-3.908	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-109.510	0	-120.269	-108.604	-11.665	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.601	0	-4.600	-35.964	31.364	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-10.601	0	-4.600	-35.964	31.364	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-10.601	0	-4.600	-35.964	31.364	0	

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-40-103 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Niederdollendorf	-3.322	0	0	-25.661	25.661	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.322	0	0	-25.661	25.661	0	
I-40-16 ADV-Ausstattung GS Niederdollendorf	-4.091	0	-1.000	-8.083	7.083	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.091	0	-1.000	-8.083	7.083	0	
I-40-6 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Niederd.	-3.188	0	-3.600	-2.220	-1.380	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.188	0	-3.600	-2.220	-1.380	0	


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0303:

I-40-103 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Niederdollendorf


In 2015 erfolgte die sicherheitstechnische Ausrüstung der Schule mit Kameras, Strahlern und Bewegungsmeldern. Die Planung erfolgte in 2014, die Leistung in 2015 und der Ausgleich in 2016.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.		
Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03040100 03040200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	387.611	0	128.288	290.639	-162.351	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	117.165	0	111.800	112.865	-1.065	0
414107 Schulpauschale	253.074	0	0	157.992	-157.992	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	4.222	0	4.186	4.560	-374	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	11.037	0	10.627	13.091	-2.464	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	28	0	28	28	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.084	0	1.647	2.103	-456	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.639	0	61.360	78.872	-17.512	0
432115 Elternbeiträge	73.639	0	61.360	78.872	-17.512	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.931	0	2.125	2.064	61	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.806	0	2.000	1.939	61	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	125	0	125	125	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	229	0	269	395	-126	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	61	39	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	151	0	122	169	-47	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	79	0	47	164	-117	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	463.410	0	192.042	371.970	-179.928	0
11 Personalaufwendungen	-32.835	0	-31.305	-33.340	2.034	0
501101 Bezüge der Beamten	-8.717	0	-8.335	-8.772	437	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-15.998	0	-15.577	-16.468	892	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.251	0	-1.321	-1.288	-33	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.173	0	-3.179	-3.273	94	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.287	0	-2.594	-3.350	755	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-71	0	-208	-158	-50	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-339	0	-91	-31	-60	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.132	0	-13.680	-11.319	-2.361	0
524110 Abfallbeseitigung	-48	0	-250	0	-250	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-547	0	-1.200	-786	-414	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-811	0	-1.400	-2.402	1.002	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-1.117	0	-1.700	-83	-1.617	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-500	0	-500	0
527101 Lernmittel	-2.488	0	-3.850	-2.715	-1.135	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-2.968	0	-3.000	-3.615	615	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.977	0	-1.380	-1.718	338	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-175	0	-400	0	-400	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-49.134	0	-33.917	-34.248	330	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-48.754	0	-33.917	-33.637	-280	0
571102 Abschreibungen GWG	-380	0	0	-611	611	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
15 Transferaufwendungen	-217.110	0	-207.600	-209.960	2.360	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-117.165	0	-111.800	-112.865	1.065	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-99.945	0	-95.800	-97.095	1.295	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.075	0	-17.565	-19.340	1.775	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-681	0	-700	-574	-126	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-969	0	-400	-1.411	1.011	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-1.869	0	-1.060	-1.978	918	0
543102 Schulschwimmen	-3.350	0	-3.800	-2.554	-1.246	0
543103 Schulveranstaltungen	-69	0	-55	-165	110	0
543105 Telefon	-715	0	-800	-715	-85	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-150	0	-150	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-9.325	0	-9.500	-8.963	-537	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-54	0	-100	-47	-53	0
544190 Übrige Versicherungen	-810	0	-1.000	-818	-182	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-3	0	0	-1.002	1.002	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	0	0	0	-1	1	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-229	0	0	-1.110	1.110	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-327.286	0	-304.067	-308.206	4.138	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	136.124	0	-112.025	63.765	-175.790	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	136.124	0	-112.025	63.765	-175.790	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	136.124	0	-112.025	63.765	-175.790	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.718	0	31.718	31.718	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.718	0	31.718	31.718	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-650.429	0	-194.236	-276.818	82.581	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-642.815	0	-183.777	-273.743	89.966	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-7.614	0	-10.459	-3.074	-7.385	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-482.587	0	-274.544	-181.335	-93.209	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0304:


414107 Schulpauschale


Im Jahr 2016 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 918.363 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der Schulen und Kindertageseinrichtungen aufgeteilt.


432115 Elternbeiträge

Die Anzahl der betreuten Kinder sowie die Einkommensstruktur der Eltern sind zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen nicht absehbar.


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369.261	0	111.800	271.821	-160.021	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.948	0	61.360	75.138	-13.778	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.035	0	2.125	1.090	1.035	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	447.245	0	175.385	348.049	-172.664	0
10 - Personalauszahlungen	-29.138	0	-28.412	-29.801	1.390	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.982	0	-13.180	-9.335	-3.845	0
14 - Transferauszahlungen	-216.620	0	-207.600	-210.451	2.851	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-17.714	0	-17.565	-17.959	394	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-272.454	0	-266.757	-267.546	790	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	174.791	0	-91.372	80.503	-171.874	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-23.723	-2.000	-2.000	0	-2.000	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.191	0	-6.450	-14.909	8.459	-470
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-30.914	-2.000	-8.450	-14.909	6.459	-470
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-30.914	-2.000	-8.450	-14.909	6.459	-470


Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-40-17 ADV-Ausstattung GS Oberdollendorf	-4.091	0	-1.000	-8.263	7.263	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.091	0	-1.000	-8.263	7.263	0
I-40-7 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberd.	-1.728	0	-3.950	-4.946	996	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.728	0	-3.950	-4.946	996	0
I-44-1 BGA Turnhalle Oberdollendorf	-1.372	0	-1.500	0	-1.500	-470
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.372	0	-1.500	0	-1.500	-470
I-65-24 Spielgeräte Grundschule Oberdollendorf	-23.723	-2.000	-2.000	-1.700	-300	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-23.723	-2.000	-2.000	0	-2.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	-1.700	1.700	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.		
Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03050100 03050200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.669	0	193.829	211.948	-18.120	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	141.493	0	144.500	150.043	-5.543	0
414107 Schulpauschale	11.573	0	0	11.686	-11.686	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	180	0	0	0	0	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	7.429	0	7.393	7.393	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	41.155	0	41.152	41.240	-87	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	24	0	24	24	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	815	0	759	1.563	-804	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.701	0	80.990	101.643	-20.653	0
432115 Elternbeiträge	98.701	0	80.990	101.643	-20.653	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.744	0	1.400	3.529	-2.129	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.101	0	1.300	1.027	273	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	0	100	15	85	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	2.643	0	0	2.487	-2.487	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.024	0	396	463	-67	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	200	0	200	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	151	0	132	169	-37	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	65	0	64	294	-230	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	4.808	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	310.139	0	276.615	317.585	-40.970	0
11 Personalaufwendungen	-41.804	0	-39.888	-40.783	895	0
501101 Bezüge der Beamten	-7.940	0	-7.623	-8.018	396	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-22.442	0	-21.782	-23.048	1.266	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.540	0	-1.500	-120	-1.380	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.749	0	-1.848	-1.797	-51	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.463	0	-4.446	-4.593	147	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.984	0	-2.363	-3.019	656	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-79	0	-214	-151	-63	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-607	0	-113	-36	-77	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.432	0	-21.190	-14.658	-6.532	0
524110 Abfallbeseitigung	-688	0	-600	-665	65	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-33	0	-1.800	-474	-1.326	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-210	0	-1.400	-1.218	-182	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.687	0	-1.400	-177	-1.223	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-1.421	0	-1.600	-54	-1.546	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-451	0	-1.000	0	-1.000	0
527101 Lernmittel	-3.442	0	-5.050	-4.974	-76	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-5.022	0	-6.500	-5.788	-712	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.479	0	-1.440	-1.309	-131	0	
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	-400	0	-400	0	
14 Bilanzielle Abschreibungen	-123.729	0	-118.540	-122.933	4.393	0	
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-123.636	0	-118.540	-120.897	2.357	0	
571102 Abschreibungen GWG	-93	0	0	-2.036	2.036	0	
15 Transferaufwendungen	-272.438	0	-276.900	-284.708	7.808	0	
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-141.673	0	-144.500	-150.043	5.543	0	
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-130.765	0	-132.400	-134.665	2.265	0	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.932	0	-23.031	-21.209	-1.822	0	
542202 Mieten Kopiergeräte	-485	0	-960	-633	-327	0	
542290 Übrige Mieten/Pachten	-403	0	-400	-835	435	0	
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-3.541	0	-1.800	-1.708	-92	0	
543102 Schulschwimmen	-3.380	0	-4.800	-3.240	-1.560	0	
543103 Schulveranstaltungen	-57	0	-71	-52	-19	0	
543105 Telefon	-739	0	-850	-729	-121	0	
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-40	0	-150	0	-150	0	
544101 Unfallversicherungen Schulen	-12.040	0	-12.500	-12.628	128	0	
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-70	0	-100	-67	-33	0	
544190 Übrige Versicherungen	-1.175	0	-1.400	-1.187	-213	0	
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-1	0	0	-1	1	0	
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	0	0	0	-1	1	0	
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-128	128	0	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-474.335	0	-479.549	-484.291	4.742	0	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-164.196	0	-202.934	-166.707	-36.227	0	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-164.196	0	-202.934	-166.707	-36.227	0	
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-164.196	0	-202.934	-166.707	-36.227	0	
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.430	0	16.430	16.430	0	0	
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.430	0	16.430	16.430	0	0	
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-172.567	0	-195.937	-170.870	-25.067	0	
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-166.771	0	-187.438	-168.829	-18.609	0	
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-5.796	0	-8.498	-2.041	-6.458	0	
29 Teilergebnis (26+27+28)	-320.333	0	-382.441	-321.147	-61.294	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0305:


414107 Schulpauschale


Im Jahr 2016 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 918.363 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der Schulen und Kindertageseinrichtungen aufgeteilt.

432115 Elternbeiträge

Die Anzahl der betreuten Kinder sowie die Einkommensstruktur der Eltern sind zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen nicht absehbar.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.246	0	144.500	161.728	-17.228	0	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.541	0	80.990	104.412	-23.422	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.384	0	1.400	3.603	-2.203	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	200	0	200	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.171	0	227.090	269.744	-42.654	0	
10 - Personalauszahlungen	-38.134	0	-37.198	-37.577	379	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.397	0	-20.190	-14.486	-5.704	0	
14 - Transferauszahlungen	-272.438	0	-276.900	-284.708	7.808	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-22.234	0	-23.031	-21.748	-1.283	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-346.203	0	-357.319	-358.518	1.199	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-94.032	0	-130.229	-88.775	-41.455	0	
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	661	-661	0	
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	661	-661	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.919	-1.933	-11.933	-38.662	26.729	-296	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-13.919	-1.933	-11.933	-38.662	26.729	-296	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-13.919	-1.933	-11.933	-38.001	26.068	-296	

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-40-104 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Heisterbacherrott	-3.962	0	0	-33.827	33.827	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.962	0	0	-33.827	33.827	0	
I-40-18 ADV-Ausstattung GS Heisterbacherrott	-4.091	0	-2.400	-469	-1.931	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.091	0	-2.400	-469	-1.931	0	
I-40-8 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Heisterb.	-5.866	0	-6.100	-1.772	-4.328	-296	
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	661	-661	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.866	0	-6.100	-2.433	-3.667	-296	
I-44-2 BGA Turnhalle GS Heisterbacherrott	0	-1.933	-3.433	-1.933	-1.500	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.933	-3.433	-1.933	-1.500	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0305:

I-40-104 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Heisterbacherrott

In 2015 erfolgte die sicherheitstechnische Ausrüstung der Schule mit Kameras, Strahlern und Bewegungsmeldern. Die Planung erfolgte in 2014, die Leistung in 2015 und der Ausgleich in 2016

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.		
Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03060100 03060200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude


Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.235	0	151.341	170.668	-19.327	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	101.854	0	107.900	108.916	-1.016	0
414107 Schulpauschale	8.994	0	0	16.554	-16.554	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	14.125	0	14.089	14.089	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	29.362	0	28.452	30.157	-1.705	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	901	0	901	953	-53	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.483	0	68.080	76.035	-7.955	0
432115 Elternbeiträge	66.483	0	68.080	76.035	-7.955	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.086	0	1.800	1.771	29	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.751	0	1.700	1.671	29	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	335	0	100	100	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	983	0	255	219	36	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	151	0	125	210	-85	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	65	0	30	8	22	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	767	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	224.787	0	221.476	248.693	-27.217	0
11 Personalaufwendungen	-36.625	0	-35.278	-37.696	2.418	0
501101 Bezüge der Beamten	-7.940	0	-7.623	-8.018	396	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-19.981	0	-19.342	-20.527	1.185	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.559	0	-1.641	-1.603	-38	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.961	0	-3.948	-4.074	126	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.984	0	-2.363	-3.019	656	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-79	0	-215	-151	-64	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-121	0	-147	-304	157	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.481	0	-42.680	-42.235	-445	0
524110 Abfallbeseitigung	-564	0	-600	-629	29	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-1.245	0	-1.400	-869	-531	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.543	0	-1.400	-978	-422	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-727	0	-1.600	-54	-1.546	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-500	-213	-287	0
527101 Lernmittel	-4.808	0	-5.150	-7.480	2.330	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-27.178	0	-30.000	-30.047	47	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.016	0	-1.630	-1.965	335	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-400	0	-400	0	-400	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-77.242	0	-87.884	-76.788	-11.096	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-77.073	0	-87.884	-75.167	-12.717	0
571102 Abschreibungen GWG	-169	0	0	-1.621	1.621	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
15 Transferaufwendungen	-194.524	0	-202.900	-201.736	-1.165	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-101.854	0	-107.900	-108.916	1.016	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-92.670	0	-95.000	-92.820	-2.180	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.105	0	-21.944	-22.900	956	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-886	0	-1.000	-763	-237	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-555	0	-800	-1.008	208	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-1.499	0	-1.520	-1.929	409	0
543102 Schulschwimmen	-1.642	0	-2.000	-1.800	-200	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	0	-74	-30	-44	0
543105 Telefon	-1.577	0	-1.800	-1.586	-214	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-150	0	-150	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-12.552	0	-13.000	-13.361	361	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-73	0	-100	-71	-29	0
544190 Übrige Versicherungen	-1.201	0	-1.500	-1.221	-279	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-2	0	0	-1.132	1.132	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-88	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-366.976	0	-390.686	-381.354	-9.332	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-142.189	0	-169.210	-132.661	-36.549	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-142.189	0	-169.210	-132.661	-36.549	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-142.189	0	-169.210	-132.661	-36.549	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.853	0	19.853	19.853	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.853	0	19.853	19.853	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-176.609	0	-206.973	-195.309	-11.664	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-172.546	0	-200.702	-192.287	-8.415	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-4.063	0	-6.271	-3.022	-3.249	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-298.945	0	-356.330	-308.117	-48.213	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0306:


414107 Schulpauschale

Im Jahr 2016 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 918.363 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der Schulen und Kindertageseinrichtungen aufgeteilt.


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.254	0	107.900	126.968	-19.068	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.776	0	68.080	73.338	-5.258	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.034	0	1.800	1.839	-39	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.064	0	177.880	202.144	-24.264	0
10 - Personalauszahlungen	-33.441	0	-32.553	-34.222	1.669	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.711	0	-42.180	-40.646	-1.534	0
14 - Transferauszahlungen	-194.508	0	-202.900	-201.752	-1.149	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-22.943	-56.500	-78.444	-22.005	-56.439	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-288.602	-56.500	-356.077	-298.625	-57.452	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-107.538	-56.500	-178.197	-96.481	-81.716	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-24.355	0	-13.650	-6.419	-7.231	-10.600
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-24.355	0	-13.650	-6.419	-7.231	-10.600
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-24.355	0	-13.650	-6.419	-7.231	-10.600


Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-40-19 ADV-Ausstattung GS Stieldorf	-4.233	0	-8.000	-1.501	-6.499	-10.600
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.233	0	-8.000	-1.501	-6.499	-10.600
I-40-9 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Stieldorf	-3.890	0	-4.150	-3.619	-531	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.890	0	-4.150	-3.619	-531	0
I-44-3 BGA Turnhalle GS Stieldorf	-280	0	-1.500	-1.299	-201	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-280	0	-1.500	-1.299	-201	0
I-65-25 Spielgeräte Grundschule Stieldorf	-15.951	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.951	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Zur Grundschule Oberpleis gehört auch der Standort Eudenbach. Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03070100 03070200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	278.512	0	260.658	361.101	-100.443	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	14.442	0	14.442	14.442	0	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	177.168	0	190.500	189.795	705	0
414107 Schulpauschale	30.503	0	0	99.605	-99.605	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	4.101	0	4.064	4.064	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	51.788	0	51.145	52.688	-1.543	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	100	0	100	100	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	410	0	405	405	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.826	0	137.650	129.722	7.928	0
432115 Elternbeiträge	121.826	0	137.650	129.722	7.928	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.248	0	2.600	3.520	-920	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	3.071	0	2.500	3.285	-785	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	178	0	100	193	-93	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	0	42	-42	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	8.262	0	259	288	-29	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	160	0	117	263	-146	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	84	0	42	24	18	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	7.968	0	0	0	0	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	50	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	411.849	0	401.167	494.630	-93.463	0
11 Personalaufwendungen	-57.539	0	-55.695	-58.491	2.796	0
501101 Bezüge der Beamten	-8.717	0	-8.335	-8.772	437	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-31.925	0	-30.829	-32.542	1.714	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-4.313	0	-4.600	-4.607	7	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.488	0	-2.615	-2.537	-78	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.360	0	-6.292	-6.487	195	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.287	0	-2.594	-3.350	755	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-80	0	-214	-160	-54	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-371	0	-216	-37	-179	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.158	0	-96.900	-83.638	-13.262	0
524110 Abfallbeseitigung	-585	0	-600	-725	125	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-11.500	0	-12.000	-11.731	-269	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-2.182	0	-1.900	-2.626	726	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.569	0	-1.600	-1.489	-111	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-3.388	0	-3.750	-325	-3.425	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-841	0	-500	-605	105	0
527101 Lernmittel	-9.124	0	-8.650	-9.299	649	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-66.137	0	-65.000	-54.929	-10.071	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-4.433	0	-2.500	-1.864	-636	0	
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-399	0	-400	-45	-355	0	
14 Bilanzielle Abschreibungen	-198.980	0	-195.928	-193.203	-2.725	0	
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-196.368	0	-195.928	-191.133	-4.795	0	
571102 Abschreibungen GWG	-2.612	0	0	-2.070	2.070	0	
15 Transferaufwendungen	-355.267	0	-378.875	-374.870	-4.005	0	
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-15.774	0	-15.775	-15.775	0	0	
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-177.168	0	-190.500	-189.795	-705	0	
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-162.325	0	-172.600	-169.300	-3.300	0	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-86.538	0	-88.603	-87.362	-1.241	0	
542202 Mieten Kopiergeräte	-1.524	0	-1.600	-1.366	-234	0	
542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-46.575	0	-46.600	-46.575	-25	0	
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.579	0	-1.700	-2.110	410	0	
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-3.346	0	-2.530	-4.167	1.637	0	
543102 Schulschwimmen	-8.466	0	-9.000	-7.266	-1.734	0	
543103 Schulveranstaltungen	0	0	-123	-30	-93	0	
543105 Telefon	-1.415	0	-1.600	-1.498	-102	0	
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-67	0	-300	-13	-287	0	
544101 Unfallversicherungen Schulen	-21.006	0	-22.000	-21.760	-240	0	
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-122	0	-150	-115	-35	0	
544190 Übrige Versicherungen	-2.434	0	-3.000	-2.460	-540	0	
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-2	0	0	-1	1	0	
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-2	0	0	-2	2	0	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-799.482	0	-816.000	-797.563	-18.437	0	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-387.633	0	-414.834	-302.933	-111.900	0	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-387.633	0	-414.834	-302.933	-111.900	0	
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-387.633	0	-414.834	-302.933	-111.900	0	
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.349	0	71.349	71.349	0	0	
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.349	0	71.349	71.349	0	0	
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-380.262	0	-374.923	-420.983	46.060	0	
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-362.984	0	-351.242	-402.567	51.324	0	
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-17.278	0	-23.681	-18.416	-5.265	0	
29 Teilergebnis (26+27+28)	-696.546	0	-718.408	-652.567	-65.841	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0307:


414107 Schulpauschale


Im Jahr 2016 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 918.363 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der Schulen und Kindertageseinrichtungen aufgeteilt.

527901 Kosten der Schülerbeförderung

Die Schülerfahrkostenerstattung für die GS Opl ergibt sich immer aus den von den Eltern gestellten Anträgen, die im 1. Schulhalbjahr 2016/2017 geringer ausgefallen sind, als erwartet.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.098	0	190.500	287.967	-97.467	0	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.371	0	137.650	132.206	5.444	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.177	0	2.600	3.102	-502	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	50	0	100	0	100	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	334.696	0	330.850	423.274	-92.424	0	
10 - Personalauszahlungen	-53.802	0	-52.670	-54.945	2.274	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.815	0	-96.400	-87.571	-8.829	0	
14 - Transferauszahlungen	-342.388	0	-363.100	-356.200	-6.900	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-91.759	0	-88.603	-88.864	261	-27.000	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-578.764	0	-600.773	-587.579	-13.194	-27.000	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-244.068	0	-269.923	-164.305	-105.618	-27.000	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-36.303	-599	-43.079	-7.901	-35.178	-29.700	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-36.303	-599	-43.079	-7.901	-35.178	-29.700	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-36.303	-599	-43.079	-7.901	-35.178	-29.700	

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-40-10 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberpleis	-28.695	0	-5.880	-4.769	-1.111	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-28.695	0	-5.880	-4.769	-1.111	0	
I-40-20 ADV-Ausstattung GS Oberpleis	-5.288	0	-28.600	-1.501	-27.099	-29.700	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.288	0	-28.600	-1.501	-27.099	-29.700	
I-44-4 BGA Sporthalle GS Oberpleis u. GS Eudenbach	-2.320	-599	-8.599	-1.631	-6.968	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.320	-599	-8.599	-1.631	-6.968	0	


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0307:

I-40-20 ADV-Ausstattung GS Oberpleis


Die PCs + Laptops wurden in 2016 bestellt, die Lieferung erfolgt jedoch erst in 2017.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.		
Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03080100 03080200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.985	0	98.566	123.474	-24.908	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	89.633	0	73.000	78.509	-5.509	0
414107 Schulpauschale	31.683	0	0	19.315	-19.315	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	6.482	0	6.446	6.446	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	18.871	0	18.813	18.889	-76	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	315	0	307	315	-8	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.085	0	50.470	58.638	-8.168	0
432115 Elternbeiträge	64.085	0	50.470	58.638	-8.168	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.355	0	1.200	1.231	-31	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.030	0	1.100	1.001	99	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	325	0	100	230	-130	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	229	0	253	261	-8	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	151	0	123	251	-128	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	79	0	30	11	19	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	212.654	0	150.489	183.605	-33.116	0
11 Personalaufwendungen	-34.863	0	-33.480	-35.849	2.369	0
501101 Bezüge der Beamten	-8.717	0	-8.335	-8.772	437	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-17.768	0	-17.226	-18.271	1.044	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.388	0	-1.461	-1.428	-33	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.520	0	-3.516	-3.624	108	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.287	0	-2.594	-3.350	755	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-80	0	-215	-158	-57	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-103	0	-132	-246	114	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.091	0	-15.450	-11.536	-3.914	0
524110 Abfallbeseitigung	-671	0	-650	-731	81	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-33	0	-1.300	-108	-1.192	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-468	0	-1.200	-787	-413	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.165	0	-1.400	-289	-1.111	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-694	0	-1.500	-770	-730	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-500	0	-500	0
527101 Lernmittel	-2.686	0	-3.100	-2.764	-336	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-4.797	0	-4.500	-4.954	454	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.178	0	-900	-1.133	233	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-400	0	-400	0	-400	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-66.508	0	-64.265	-63.359	-906	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-64.393	0	-64.265	-62.589	-1.676	0
571102 Abschreibungen GWG	-2.115	0	0	-770	770	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
15 Transferaufwendungen	-173.367	0	-138.100	-146.471	8.371	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-89.633	0	-73.000	-78.509	5.509	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-83.734	0	-65.100	-67.962	2.862	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.680	0	-14.585	-15.032	447	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-878	0	-970	-743	-227	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-12	0	0	-442	442	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-1.592	0	-970	-1.943	973	0
543102 Schulschwimmen	-2.488	0	-3.000	-2.796	-204	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	0	-45	-30	-15	0
543105 Telefon	-716	0	-800	-716	-84	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-150	0	-150	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-7.531	0	-8.000	-7.836	-164	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-44	0	-50	-41	-9	0
544190 Übrige Versicherungen	-476	0	-600	-484	-116	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	90	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-3	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-300.509	0	-265.880	-272.247	6.368	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-87.855	0	-115.390	-88.642	-26.748	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-87.855	0	-115.390	-88.642	-26.748	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-87.855	0	-115.390	-88.642	-26.748	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.289	0	15.289	15.289	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.289	0	15.289	15.289	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-188.438	0	-146.157	-104.126	-42.031	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-186.477	0	-140.559	-101.989	-38.570	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.961	0	-5.598	-2.137	-3.461	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-261.004	0	-246.258	-177.479	-68.779	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0308:

414107 Schulpauschale

Im Jahr 2016 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 918.363 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der Schulen und Kindertageseinrichtungen aufgeteilt.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.883	0	73.000	93.351	-20.351	0	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.158	0	50.470	58.664	-8.194	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.505	0	1.200	1.275	-75	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.546	0	124.770	153.290	-28.520	0	
10 - Personalauszahlungen	-31.393	0	-30.538	-32.095	1.557	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.625	0	-14.950	-11.841	-3.109	0	
14 - Transferauszahlungen	-172.402	0	-138.100	-147.029	8.929	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-14.448	0	-14.585	-15.560	975	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-229.868	0	-198.173	-206.525	8.352	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-45.322	0	-73.403	-53.235	-20.168	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.330	0	-14.600	-28.454	13.854	-8.211	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-14.330	0	-14.600	-28.454	13.854	-8.211	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-14.330	0	-14.600	-28.454	13.854	-8.211	

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-40-106 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Ittenbach	-3.099	0	0	-27.448	27.448	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.099	0	0	-27.448	27.448	0	
I-40-11 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Ittenbach	-3.304	0	-4.100	241	-4.341	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.304	0	-4.100	241	-4.341	0	
I-40-21 ADV-Ausstattung GS Ittenbach	-7.927	0	-9.000	-1.247	-7.753	-7.500	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.927	0	-9.000	-1.247	-7.753	-7.500	
I-44-5 BGA Turnhalle GS Ittenbach	0	0	-1.500	0	-1.500	-711	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-1.500	0	-1.500	-711	


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0308:

I-40-106 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Ittenbach


In 2015 erfolgte die sicherheitstechnische Ausrüstung der Schule mit Kameras, Strahlern und Bewegungsmeldern. Die Planung erfolgte in 2014, die Leistung in 2015 und der Ausgleich in 2016.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Abwicklung des Betreuungsangebotes nach 13.00 Uhr. Des weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03090100 03090200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.355	0	141.750	118.648	23.103	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	52.500	0	45.000	22.500	22.500	0
414107 Schulpauschale	50.253	0	0	0	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	97.517	0	96.665	96.063	603	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	85	0	85	85	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.300	0	590	278	312	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	207	0	453	263	190	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	93	0	37	14	23	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	4.000	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	204.655	0	142.340	118.925	23.415	0
11 Personalaufwendungen	-27.706	0	-26.678	-28.511	1.833	0
501101 Bezüge der Beamten	-10.953	0	-10.450	-10.997	547	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-9.371	0	-9.141	-9.669	529	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-740	0	-775	-764	-11	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.842	0	-1.866	-1.904	39	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.695	0	-3.779	-4.985	1.206	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-69	0	-588	-158	-430	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-36	0	-79	-33	-46	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.408	0	-49.360	-70.002	20.642	0
524110 Abfallbeseitigung	-651	0	-400	-390	-10	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-4.266	0	-3.000	-2.884	-116	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-20	0	0	0	0	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-1.669	0	-330	-215	-115	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.543	0	-1.300	-488	-812	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-500	0	-500	0
527101 Lernmittel	-1.230	0	-4.780	-3.727	-1.053	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-51.223	0	-38.000	-60.593	22.593	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.606	0	-850	-1.550	700	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-199	0	-200	-155	-45	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-242.631	0	-235.809	-231.518	-4.292	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-235.693	0	-235.809	-231.283	-4.527	0
571102 Abschreibungen GWG	-6.938	0	0	-235	235	0
15 Transferaufwendungen	-52.500	0	-45.000	-22.500	-22.500	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-52.500	0	-45.000	-22.500	-22.500	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.089	0	-12.105	-8.524	-3.581	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-552	0	-900	-312	-588	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.352	0	-900	-1.603	703	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und	-20	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
Diensten						
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-1.594	0	-1.570	-1.022	-548	0
543102 Schulschwimmen	-2.276	0	0	-56	56	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	0	-105	0	-105	0
543105 Telefon	-972	0	-1.600	-603	-997	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-7.634	0	-5.500	-4.623	-877	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-44	0	-30	-24	-6	0
544190 Übrige Versicherungen	-1.312	0	-1.500	-279	-1.221	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-300	0	0	-1	1	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-4	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-402.335	0	-368.952	-361.054	-7.898	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-197.680	0	-226.612	-242.129	15.517	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-197.680	0	-226.612	-242.129	15.517	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-197.680	0	-226.612	-242.129	15.517	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-193.397	0	-160.081	-138.451	-21.630	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-189.893	0	-155.486	-137.773	-17.713	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-3.504	0	-4.595	-678	-3.917	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-391.076	0	-386.693	-380.580	-6.113	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0309:

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich

Geringere Schülerzahl beim Ganztagsangebot an weiterführenden Schulen

527901 Kosten der Schülerbeförderung


Die RSVG erhält monatlich eine Vorauszahlung auf die Schulträgerleistungen. Die Höhe der Vorauszahlung ergibt sich jeweils aus dem Ergebnis der Vorjahresabrechnung. Die letzte Abrechnung der RSVG lag zum damaligen Zeitpunkt für das Jahr 2014 vor. Da die HS ausläuft wurden die abnehmenden Schülerzahlen bei der Vorauszahlung nicht richtig berücksichtigt. Im Gegenzug ist jedoch die Gesamtschule im Aufbau und für die Gesamtschule wurden bei der Vorauszahlung der Schulträgerleistungen die zunehmenden Schülerzahlen nicht richtig berücksichtigt. Eine Überzahlung wird in der Abrechnung der RSVG später mit möglichen Nachzahlungen verrechnet. Zudem wurden in 2016 irrtümlich 12 anstatt 11 Abschlagszahlungen angewiesen.


Nach Vorlage der Abrechnung für 2016 wird für die HS mit einer Gutschrift für 2016 in Höhe von ca. 35.000,00 € gerechnet.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Geringere Schülerzahl beim Ganztagsangebot an weiterführenden Schulen (s. auch 414103).

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.753	0	45.000	22.500	22.500	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.753	0	45.100	22.500	22.600		0
10 - Personalauszahlungen	-22.907	0	-22.232	-23.335	1.103	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.996	0	-48.860	-69.122	20.262	0	0
14 - Transferauszahlungen	-52.500	0	-45.000	-22.500	-22.500	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-17.005	0	-12.105	-8.533	-3.572	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-158.408	0	-128.197	-123.491	-4.706		0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-55.655	0	-83.097	-100.991	17.894		0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	600	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	600	0	0	0	0		0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.187	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-46.280	0	-11.100	-33.196	22.096	-600	-600
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-48.467	0	-11.100	-33.196	22.096		-600
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-47.867	0	-11.100	-33.196	22.096		-600

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-40-12 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hauptschule	-833	0	-2.000	-236	-1.764	0	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	600	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.433	0	-2.000	-236	-1.764	0	0
I-40-136 Erneuerung von drei naturwissenschaftl. Räumen	-30.133	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.187	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-27.946	0	0	0	0	0	0
I-40-22 ADV-Ausstattung Hauptschule	-12.872	0	-7.100	-1.761	-5.339	-600	-600
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.872	0	-7.100	-1.761	-5.339	-600	-600
I-40-46 Sicherheitsmaßnahmen Hauptschule Oberpleis	-4.030	0	-2.000	-31.199	29.199	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.030	0	-2.000	-31.199	29.199	0	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0309:

I-40-46 Sicherheitsmaßnahmen Hauptschule Oberpleis


In 2015 erfolgte die sicherheitstechnische Ausrüstung der Schule mit Kameras, Strahlern und Bewegungsmeldern. Die Planung erfolgte in 2014, die Leistung in 2015 und der Ausgleich in 2016.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Abwicklung des Betreuungsangebotes nach 13.00 Uhr. Des weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03100100 03100200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	383.233	0	170.429	342.434	-172.005	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	13.350	0	10.000	8.450	1.550	0
414107 Schulpauschale	206.707	0	0	173.154	-173.154	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	23.267	0	23.267	23.267	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	137.872	0	136.175	136.577	-401	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.037	0	987	987	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.506	0	17.500	11.066	6.434	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	4.186	0	5.000	6.046	-1.046	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	3.320	0	12.500	5.020	7.480	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	67	-67	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	67	-67	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.932	0	1.048	239	809	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	200	0	200	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	355	0	746	223	523	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.577	0	102	17	85	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	4.000	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	396.671	0	188.977	353.806	-164.829	0
11 Personalaufwendungen	-61.486	0	-66.288	-59.685	-6.603	0
501101 Bezüge der Beamten	-11.731	0	-11.162	-11.752	590	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-35.474	0	-38.959	-32.349	-6.611	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.122	0	-3.304	-2.524	-780	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.055	0	-7.952	-6.484	-1.467	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.997	0	-4.011	-5.316	1.305	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-71	0	-364	-815	451	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-36	0	-535	-445	-90	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-142.842	0	-123.990	-159.771	35.781	0
524110 Abfallbeseitigung	-56	0	-400	-458	58	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-5.928	0	-5.000	-5.611	611	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-1.584	0	-3.770	-1.337	-2.433	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.583	0	-1.500	-1.120	-380	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-3.021	0	-3.500	-2.408	-1.092	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-500	-1.495	995	0
527101 Lernmittel	-4.441	0	-16.150	-2.296	-13.854	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-121.212	0	-90.000	-143.460	53.460	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-5.017	0	-2.870	-1.259	-1.611	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	-300	-327	27	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-360.541	0	-355.794	-344.905	-10.889	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-360.453	0	-355.294	-344.077	-11.217	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
571102 Abschreibungen GWG	-88	0	-500	-828	328	0
15 Transferaufwendungen	-13.350	0	-10.000	-8.450	-1.550	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-13.350	0	-10.000	-8.450	-1.550	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.450	0	-38.914	-33.319	-5.595	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-2.411	0	-2.200	-1.943	-257	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-2.050	0	-1.500	-2.239	739	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-4.026	0	-3.850	-1.931	-1.919	0
543102 Schulschwimmen	-38	0	0	-142	142	0
543103 Schulveranstaltungen	-191	0	-354	0	-354	0
543105 Telefon	-1.691	0	-1.900	-1.160	-740	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-300	0	-300	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-23.107	0	-19.000	-19.111	111	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-134	0	-810	-101	-709	0
544190 Übrige Versicherungen	-8.402	0	-9.000	-6.690	-2.310	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-1.394	0	0	-2	2	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-6	0	0	-2	2	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-621.669	0	-594.986	-606.131	11.145	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-224.998	0	-406.009	-252.325	-153.684	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-224.998	0	-406.009	-252.325	-153.684	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-224.998	0	-406.009	-252.325	-153.684	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.890	0	23.168	23.168	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.890	0	23.168	23.168	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-451.433	0	-266.968	-228.065	-38.903	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-449.993	0	-264.417	-227.146	-37.271	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.440	0	-2.551	-919	-1.632	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-645.541	0	-649.810	-457.222	-192.587	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0310:

414107 Schulpauschale

Im Jahr 2016 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 918.363 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der Schulen und Kindertageseinrichtungen aufgeteilt.

527101 Lernmittel


Die Haushaltsansätze wurden auf Grund einer Schülerpauschale berechnet. Da die Schule auslaufend ist, werden nicht mehr für alle Klassenstufen Schulbücher angeschafft. Die Mittel wurden an die Gesamtschule übertragen.


527901 Kosten der Schülerbeförderung

Die RSVG erhält monatlich eine Vorauszahlung auf die Schulträgerleistungen. Die Höhe der Vorauszahlung ergibt sich jeweils aus dem Ergebnis der Vorjahresabrechnung. Die letzte Abrechnung der RSVG lag zum damaligen Zeitpunkt für das Jahr 2014 vor. Da die RS ausläuft wurden die abnehmenden Schülerzahlen bei der Vorauszahlung nicht richtig berücksichtigt. Im Gegenzug ist jedoch die Gesamtschule im Aufbau und für die Gesamtschule wurden bei der Vorauszahlung der Schulträgerleistungen die zunehmenden Schülerzahlen nicht richtig berücksichtigt. Eine Überzahlung wird in der Abrechnung der RSVG später mit möglichen Nachzahlungen verrechnet. Zudem wurden in 2016 irrtümlich 12 anstatt 11 Abschlagszahlungen angewiesen.

Nach Vorlage der Abrechnung für 2016 wird für die RS mit einer Gutschrift für 2016 in Höhe von ca. 35.000,00 € gerechnet.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.057	0	10.000	181.604	-171.604	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.583	0	17.500	9.473	8.027	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	67	-67	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	200	0	200	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	228.640	0	27.700	191.144	-163.444	0	
10 - Personalauszahlungen	-56.382	0	-61.378	-53.109	-8.269	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-153.387	0	-123.490	-158.470	34.980	0	
14 - Transferauszahlungen	-13.350	0	-10.000	-8.450	-1.550	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-45.798	0	-38.914	-33.804	-5.110	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-268.917	0	-233.782	-253.833	20.051	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-40.278	0	-206.082	-62.688	-143.393	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-515	0	0	0	0	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.925	0	-52.100	-6.221	-45.879	-21.511	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-9.441	0	-52.100	-6.221	-45.879	-21.511	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-9.441	0	-52.100	-6.221	-45.879	-21.511	

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-40-23 ADV-Ausstattung Realschule	-5.134	0	-22.100	-2.670	-19.430	-20.800	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.134	0	-22.100	-2.670	-19.430	-20.800	
I-40-4 Betriebs- und Geschäftsausstattung Realschule	-89	0	-6.500	-1.636	-4.864	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-89	0	-6.500	-1.636	-4.864	0	
I-40-42 Betriebs- und Geschäftsausstattung Aula Oberpleis	-2.175	0	-15.500	0	-15.500	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.175	0	-15.500	0	-15.500	0	
I-40-47 Sicherheitsmaßnahmen Realschule Oberpleis	-1.528	0	-2.000	0	-2.000	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.528	0	-2.000	0	-2.000	0	
I-44-6 BGA Sporthalle Realschule / Gesamtschule	0	0	-6.000	-1.914	-4.086	-711	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-6.000	-1.914	-4.086	-711	
I-ZIB-50 Anbau Stuhllager	-515	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-515	0	0	0	0	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0310:


I-40-23 ADV-Ausstattung Realschule

Die PCs wurden in 2016 bestellt, die Lieferung erfolgt jedoch erst in 2017.


I-40-42 Betriebs- und Geschäftsausstattung Aula Oberpleis

Die für 2016 geplante Thekenerneuerung wurde nicht umgesetzt.


Die Anschaffung von neuen Tischen in Höhe von 5.600 € wurden nicht im HJ 2016 sondern in 2017 verbucht.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Abwicklung des Betreuungsangebotes nach 13.00 Uhr. Des weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03110100 03110200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	687.096	0	385.974	661.214	-275.240	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	27.000	0	24.000	39.750	-15.750	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	16.476	0	16.500	15.550	950	0
414107 Schulpauschale	294.097	0	0	260.073	-260.073	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	346.042	0	343.590	343.956	-366	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	826	0	0	0	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.656	0	1.884	1.884	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.446	0	5.120	5.644	-524	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	5.265	0	5.000	5.459	-459	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	160	0	100	145	-45	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	21	0	20	41	-21	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49	0	0	601	-601	0
448190 Erstattungen vom Land	0	0	0	556	-556	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	49	0	0	45	-45	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	352	0	638	579	59	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	235	0	416	562	-146	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	117	0	122	17	105	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	692.943	0	391.732	668.038	-276.306	0
11 Personalaufwendungen	-105.884	0	-102.209	-108.454	6.245	0
501101 Bezüge der Beamten	-12.962	0	-12.361	-13.012	651	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-68.094	0	-65.763	-69.779	4.016	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.290	0	-5.578	-5.418	-160	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.226	0	-13.422	-13.576	154	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.316	0	-4.248	-5.579	1.332	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-403	0	-625	-201	-424	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-594	0	-213	-889	676	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-342.199	0	-311.940	-321.160	9.220	0
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-600	-1.483	883	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-6.211	0	-8.500	-10.298	1.798	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-12.630	0	-4.900	-7.173	2.273	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-6.975	0	-3.300	-3.022	-278	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-4.894	0	-3.750	-1.436	-2.314	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-1.997	0	-900	0	-900	0
527101 Lernmittel	-48.652	0	-47.750	-45.358	-2.392	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-250.774	0	-233.000	-243.158	10.158	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-9.507	0	-8.740	-8.964	224	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-560	0	-500	-266	-234	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
14 Bilanzielle Abschreibungen	-523.535	0	-523.722	-505.084	-18.638	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-521.202	0	-523.722	-503.748	-19.974	0
571102 Abschreibungen GWG	-2.332	0	0	-1.336	1.336	0
15 Transferaufwendungen	-27.000	0	-24.000	-39.750	15.750	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-27.000	0	-24.000	-39.750	15.750	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.712	0	-92.328	-97.437	5.109	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-4.354	0	-5.400	-4.265	-1.135	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-2.094	0	-2.500	-3.844	1.344	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-8.925	0	-8.000	-8.806	806	0
543102 Schulschwimmen	-4.500	0	-4.800	-5.757	957	0
543103 Schulveranstaltungen	-1.583	0	-1.078	-1.417	339	0
543105 Telefon	-4.135	0	-3.600	-3.930	330	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-300	0	-300	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-55.230	0	-57.000	-59.869	2.869	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-321	0	-350	-316	-34	0
544190 Übrige Versicherungen	-8.567	0	-9.300	-8.882	-418	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-3	0	0	-349	349	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	0	0	0	-2	2	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.088.330	0	-1.054.199	-1.071.884	17.685	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-395.387	0	-662.467	-403.846	-258.621	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-395.387	0	-662.467	-403.846	-258.621	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-395.387	0	-662.467	-403.846	-258.621	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.191	0	57.191	57.191	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.191	0	57.191	57.191	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-880.336	0	-611.160	-600.777	-10.383	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-866.343	0	-603.605	-585.606	-18.000	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-13.993	0	-7.555	-15.171	7.617	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.218.533	0	-1.216.436	-947.432	-269.004	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0311:

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich

Durch den Aufbau des Ganztagsgymnasiums haben sich die Zuschüsse des Programms „Geld oder Stelle“ erhöht.


414107 Schulpauschale


Im Jahr 2016 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 918.363 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der Schulen und Kindertageseinrichtungen aufgeteilt.

527901 Kosten der Schülerbeförderung

Die RSVG erhält monatlich eine Vorauszahlung auf die Schulträgerleistungen. Die Höhe der Vorauszahlung ergibt sich jeweils aus dem Ergebnis der Vorjahresabrechnung und nach Ablauf des Kalenderjahres erfolgt eine Abrechnung anhand der tatsächlichen Zahlen. In 2016 wurden irrtümlich 12 anstatt 11 Abschlagszahlungen angewiesen.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	337.573	0	40.500	316.299	-275.799	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.761	0	5.120	5.441	-321	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29	0	0	621	-621	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.362	0	45.720	322.362	-276.642	0	
10 - Personalauszahlungen	-99.572	0	-97.124	-101.785	4.661	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-311.481	0	-311.040	-321.702	10.662	0	
14 - Transferauszahlungen	-27.000	0	-24.000	-39.750	15.750	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-95.913	0	-92.328	-98.045	5.717	-27.500	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-533.967	0	-524.492	-561.282	36.790	-27.500	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-190.604	0	-478.772	-238.920	-239.852	-27.500	
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.037	0	0	0	0	0	
23 = Summe (investive Einzahlungen)	3.037	0	0	0	0	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-21.181	0	-443.000	-325.269	-117.731	-37.057	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-21.181	0	-443.000	-325.269	-117.731	-37.057	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-18.145	0	-443.000	-325.269	-117.731	-37.057	

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-40-13 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium	-6.801	0	-17.000	-1.286	-15.714	0	
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	3.037	0	0	0	0	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.838	0	-17.000	-1.286	-15.714	0	
I-40-24 ADV-Ausstattung Gymnasium	-7.719	0	-1.000	-5.796	4.796	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.719	0	-1.000	-5.796	4.796	0	
I-40-38 Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa	-176	0	-5.000	-36.947	31.947	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-176	0	-5.000	-36.947	31.947	0	
I-40-48 Sicherheitsmaßnahmen Gymnasium Oberpleis	-1.788	0	-9.000	0	-9.000	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.788	0	-9.000	0	-9.000	0	
I-44-7 BGA Sporthalle Gymnasium	-1.661	0	-6.000	-2.364	-3.636	-1.181	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.661	0	-6.000	-2.364	-3.636	-1.181	
I-65-30 Blockheizkraftwerk Schulzentrum Oberpleis	0	0	-80.000	-91.995	11.995	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-80.000	-91.995	11.995	0	
I-65-31 Heizungsanlage Schulzentrum Oberpleis	0	0	-250.000	-186.881	-63.119	-35.876	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-250.000	-186.881	-63.119	-35.876	
I-ZIB-99 Mensa Schulzentrum Baukosten	0	0	-75.000	0	-75.000	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-75.000	0	-75.000	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0311:

I-40-13 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium

Die notwendige Beschaffung von Bänken und Tischen aufgrund des Catererwechsels in der Mensa konnte nicht umfänglich mit den geplanten Mitteln bei I-40-38 – Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa- umgesetzt werden. Es wurden daher Mittel aus I-40-13 zur Anschaffung des Mobilars verwendet.

I-40-38 Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa

Die notwendige Beschaffung von Bänken und Tischen aufgrund des Catererwechsels konnte im Zeitraum der Haushaltsplanung 2016 nicht abgesehen werden. Zur Umsetzung des Projektes wurden u.a. Mittel aus I-40-13 -Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium- sowie I-40-141 –Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule- eingesetzt.

I-65-30 Blockheizkraftwerk Schulzentrum Oberpleis


Die Mittel für die Errichtung des Blockheizkraftwerkes im Schulzentrum Oberpleis überstiegen die kalkulierten Kosten. Die Mehrauszahlungen wurden durch die I-65-31 gedeckt.

I-65-31 Heizungsanlage Schulzentrum Oberpleis


Der Bau der Heizungsanlage Schulzentrum Oberpleis wurde in 2016 begonnen aber nicht vollständig abgeschlossen. Haushaltsmittel in Höhe von rd. 35.000 Euro wurden in das Haushaltsjahr 2017 verschoben.

I-ZIB-99 Mensa Schulzentrum Baukosten


Die Mittel für den Einbau einer Aufzugsanlage für Selbstlernzentrum und Mensa im Schulzentrum Oberpleis wurden im Jahr 2016 nicht bewirtschaftet. Gemäß Beschluss 653/2009 des Bau- und Verkehrsausschusses vom 28.04.2009 soll die behindertengerechte Aufzugsanlage erst bei einem konkreten Bedarf eingebaut werden. Der im Teilfinanzplan bei Produktgruppe 0311 unter I-ZIB-99 gemeldete Ansatz wurde für den Fall eines konkreten Bedarfs gebildet.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0312 Förderschule		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Abwicklung des Betreuungsangebotes nach 13.00 Uhr. Des weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03120100 03120200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.822	0	103.752	101.437	2.315	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	46.225	0	53.200	0	53.200	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	15.000	0	15.000	7.500	7.500	0
414107 Schulpauschale	0	0	0	58.383	-58.383	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	36	0	0	0	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	10.133	0	10.130	10.132	-2	0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr	25.025	0	25.025	25.025	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	402	0	396	396	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.515	0	12.150	13.325	-1.175	0
432115 Elternbeiträge	12.515	0	12.150	13.325	-1.175	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.224	0	4.500	5.098	-598	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.971	0	1.500	2.708	-1.208	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	2.253	0	3.000	2.389	611	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.000	0	25.000	343.000	-318.000	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	66.000	0	25.000	343.000	-318.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	15.499	0	335	417	-82	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	226	0	177	268	-91	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	120	0	58	149	-91	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	15.153	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	195.059	0	145.737	463.277	-317.540	0
11 Personalaufwendungen	-63.417	0	-60.138	-64.540	4.401	0
501101 Bezüge der Beamten	-11.731	0	-11.162	-11.752	590	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-35.857	0	-34.384	-36.164	1.780	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.796	0	-2.916	-2.828	-89	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.159	0	-7.018	-7.225	207	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.997	0	-4.011	-5.316	1.305	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-298	0	-336	-334	-2	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-578	0	-311	-922	611	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.513	0	-77.610	-76.885	-725	0
524110 Abfallbeseitigung	-36	0	-250	-120	-130	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	0	0	-1.200	-106	-1.094	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-61	0	0	-10	10	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-352	0	-1.000	-1.130	130	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-529	0	-1.400	-196	-1.204	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-1.680	0	-1.600	-559	-1.041	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-500	0	-500	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
527101 Lernmittel	-2.914	0	-3.500	-3.475	-25	0	
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-66.651	0	-66.000	-69.708	3.708	0	
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.985	0	-1.760	-1.581	-179	0	
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-304	0	-400	0	-400	0	
14 Bilanzielle Abschreibungen	-100.365	0	-100.343	-100.044	-299	0	
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-99.598	0	-100.343	-99.712	-630	0	
571102 Abschreibungen GWG	-767	0	0	-331	331	0	
15 Transferaufwendungen	-81.615	0	-90.800	-37.325	-53.475	0	
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-61.225	0	-68.200	-7.500	-60.700	0	
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-20.390	0	-22.600	-29.825	7.225	0	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.105	0	-15.288	-9.210	-6.078	0	
542202 Mieten Kopiergeräte	-572	0	-600	-433	-167	0	
542290 Übrige Mieten/Pachten	-707	0	-800	-1.151	351	0	
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-2.047	0	-2.100	-2.269	169	0	
543102 Schulschwimmen	-2.390	0	-2.700	-2.492	-208	0	
543103 Schulveranstaltungen	-194	0	-138	-287	149	0	
543105 Telefon	-756	0	-1.200	-735	-465	0	
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-150	-89	-61	0	
544101 Unfallversicherungen Schulen	-4.714	0	0	0	0	0	
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-27	0	0	0	0	0	
544190 Übrige Versicherungen	-1.503	0	-1.900	-1.519	-381	0	
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-5.700	0	-5.700	0	
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-1	0	0	-117	117	0	
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	0	0	0	-12	12	0	
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-194	0	0	-106	106	0	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-335.015	0	-344.179	-288.003	-56.176	0	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-139.956	0	-198.442	175.274	-373.716	0	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-139.956	0	-198.442	175.274	-373.716	0	
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-139.956	0	-198.442	175.274	-373.716	0	
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.745	0	15.745	15.745	0	0	
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.745	0	15.745	15.745	0	0	
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-173.750	0	-200.875	-190.548	-10.326	0	
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-170.687	0	-195.749	-175.715	-20.034	0	
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-3.063	0	-5.125	-14.833	9.707	0	
29 Teilergebnis (26+27+28)	-297.960	0	-383.572	471	-384.042	0	

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0312:

414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung

Veränderte Situation gegenüber dem Planungszeitraum aufgrund Übertragung der Trägerschaft.

414107 Schulpauschale


Im Jahr 2016 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 918.363 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der Schulen und Kindertageseinrichtungen aufgeteilt.


448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Die Abrechnung und Kostenerstattung für die Förderschule Lernen mit der Stadt Bad Honnef für die Jahre 2010 – 2014 erfolgte zusätzlich zur Kostenerstattung für 2015 in 2016.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Veränderte Situation gegenüber dem Planungszeitraum aufgrund Übertragung der Trägerschaft.


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.225	0	68.200	65.883	2.317	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.437	0	12.150	13.277	-1.127	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.865	0	4.500	4.311	189	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.000	0	25.000	241.056	-216.056	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.527	0	109.950	324.528	-214.578	0
10 - Personalauszahlungen	-57.543	0	-55.480	-57.968	2.488	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.348	0	-77.110	-78.040	930	0
14 - Transferauszahlungen	-81.615	0	-90.800	-37.325	-53.475	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-15.612	0	-15.288	-9.421	-5.867	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-225.118	0	-238.678	-182.754	-55.924	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-80.591	0	-128.728	141.774	-270.502	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-16.998	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.982	0	-7.900	-31.725	23.825	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-27.979	0	-7.900	-31.725	23.825	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-27.979	0	-7.900	-31.725	23.825	0

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0312 Förderschule							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-40-105 Sicherheitsmaßnahmen Förderschule Niederdollendorf	-3.723	0	0	-25.661	25.661	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.723	0	0	-25.661	25.661	0	
I-40-14 Betriebs- und Geschäftsausstattung Förderschule	-2.025	0	-3.900	-3.658	-242	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.025	0	-3.900	-3.658	-242	0	
I-40-25 ADV-Ausstattung Förderschule	-4.539	0	-1.000	-1.768	768	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.539	0	-1.000	-1.768	768	0	
I-44-8 BGA Turnhalle FS Niederdollendorf	-695	0	-3.000	-638	-2.362	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-695	0	-3.000	-638	-2.362	0	
I-ZIB-40 OGS Förderschule Baukosten	-16.998	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-16.998	0	0	0	0	0	


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0312:

I-40-105 Sicherheitsmaßnahmen Förderschule Niederdollendorf

In 2015 erfolgte die sicherheitstechnische Ausrüstung der Schule mit Kameras, Strahlern und Bewegungsmeldern. Die Planung erfolgte in 2014, die Leistung in 2015 und der Ausgleich in 2016.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Stadt Königswinter leistet einen jährlichen Zuschuss an die Jugenddorf Christophorusschule in Höhe von rund 270.000 € und stellt zudem als Grundstückseigentümerin die vom CJD genutzten Liegenschaften gegen eine Kostenerstattung zur Verfügung. Darüber hinaus leistet die Stadt Königswinter auf der Basis eines Vertrages einen jährlichen Zuschuss an das Ernst-Kalkuhl-Gymnasium in Bonn-Oberkassel für die Aufnahme von Schülern aus dem Stadtgebiet Königswinter. Für maximal 26 Schüler ist ein jährlicher Zuschuss von 3.900 € vereinbart (je Schüler 150 €). Die Höhe der Zahlung ist von der tatsächlichen Aufnahme der Schüler abhängig. Sachziele: - Erhalt der Vielfalt des schulischen Angebotes Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl Schüler CJD-Schule - Anzahl Schüler am Gymnasium Oberkassel		
Zugeordnete Produkte 03130100 Förderung nicht städtischer Schulen		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.544	0	151.544	151.774	-230	0
414107 Schulpauschale	0	0	0	230	-230	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	28.536	0	28.536	28.536	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	123.009	0	123.009	123.009	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	263.998	0	250.000	197.914	52.086	0
448701 Kostenerstattung JCS Königswinter	263.998	0	250.000	197.914	52.086	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	30	0	0	78	-78	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	23	0	0	77	-77	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	6	0	0	2	-2	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	415.572	0	401.544	349.767	51.778	0
11 Personalaufwendungen	-1.817	0	-1.653	-1.931	278	0
501101 Bezüge der Beamten	-1.113	0	-1.058	-1.113	55	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-704	0	-593	-818	225	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	-2	0	-2	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	0	-1	0	-1	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-527	0	-600	-537	-63	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-527	0	-600	-537	-63	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-264.736	0	-264.736	-264.736	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-264.736	0	-264.736	-264.736	0	0
15 Transferaufwendungen	-328.608	0	-356.000	-325.909	-30.091	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-328.608	0	-356.000	-325.909	-30.091	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.495	0	-5.825	-10.254	4.429	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-2.138	0	-2.300	0	-2.300	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.243	0	-3.400	-10.140	6.740	0
544190 Übrige Versicherungen	-114	0	-125	-114	-11	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-600.184	0	-628.815	-603.368	-25.447	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-184.612	0	-227.270	-253.601	26.331	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-184.612	0	-227.270	-253.601	26.331	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-184.612	0	-227.270	-253.601	26.331	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-237.683	0	-292.103	-238.217	-53.887	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-237.447	0	-292.051	-235.686	-56.365	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-236	0	-53	-2.531	2.478	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-422.295	0	-519.374	-491.818	-27.556	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0313:

448701 Kostenerstattung JCS Königswinter


Die Abweichung ist durch folgende Veränderung gegenüber der Planung entstanden:


Geringere Abschlagszahlung in 2016 von	4.000 €
Berücksichtigung geänderter Abrechnung 2014 zugunsten JCS	31.409 €
Berücksichtigung geänderter Abrechnung 2015 zugunsten JCS	47.377 €
Sonderabschlag der JCS in 2016 von	- 31.000 €
Umbuchung auf PG 801 Sport	300 €

531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke


Die Abweichung ist durch folgende Veränderung gegenüber der Planung entstanden:

Mehr zu berücksichtigende Schüler im Kalkuhl Gymnasium	2.481 €
Geringerer Zuschuss an CJD	- 19.200 €
Geringere Indexsteigerung CJD	- 13.372 €


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	230	-230	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	342.298	0	250.000	292.591	-42.591	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	342.298	0	250.000	292.821	-42.821	0
10 - Personalauszahlungen	-1.113	0	-1.058	-1.113	55	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-527	0	-600	-537	-63	0
14 - Transferauszahlungen	-322.309	0	-356.000	-325.909	-30.091	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-4.495	0	-5.825	-4.951	-874	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-328.445	0	-363.483	-332.511	-30.972	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	13.853	0	-113.483	-39.690	-73.793	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0314 Gesamtschule		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und das Ganztagsangebot. Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03140100 03140200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.200	0	65.347	133.752	-68.405	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	30.000	0	40.000	46.650	-6.650	0
414107 Schulpauschale	12.843	0	0	83.181	-83.181	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	3.357	0	25.347	3.921	21.425	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	5	0	5	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	0	0	5	0	5	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	448	0	115	404	-289	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	315	0	6	382	-376	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	133	0	9	22	-13	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	46.648	0	65.467	134.156	-68.689	0
11 Personalaufwendungen	-51.446	0	-48.793	-59.488	10.695	0
501101 Bezüge der Beamten	-12.271	0	-11.571	-12.196	625	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-26.444	0	-25.564	-31.597	6.033	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.064	0	-2.168	-2.462	294	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.308	0	-5.218	-6.341	1.124	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.235	0	-4.172	-5.637	1.465	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-84	0	-78	-801	723	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-40	0	-22	-453	431	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-215.586	0	-259.700	-190.094	-69.606	0
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-100	-211	111	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-2.333	0	-6.000	-6.112	112	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-2.085	0	-2.900	-2.693	-207	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.249	0	-1.600	-2.595	995	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-4.577	0	-1.600	-4.633	3.033	0
527101 Lernmittel	-29.277	0	-23.000	-35.272	12.272	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-171.351	0	-215.000	-131.172	-83.828	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-4.292	0	-9.000	-7.147	-1.853	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-423	0	-500	-259	-241	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-23.746	0	-12.641	-10.125	-2.516	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.006	0	-12.641	-8.516	-4.125	0
571102 Abschreibungen GWG	-18.740	0	0	-1.609	1.609	0
15 Transferaufwendungen	-30.000	0	-40.000	-46.650	6.650	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-30.000	0	-40.000	-46.650	6.650	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.082	0	-54.105	-58.761	4.656	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-1.742	0	-1.500	-2.185	685	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.441	0	-1.200	-3.085	1.885	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-25	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-4.663	0	-6.000	-5.731	-269	0	
543102 Schulschwimmen	-12.509	0	-14.400	-14.280	-120	0	
543103 Schulveranstaltungen	-242	0	-505	-254	-251	0	
543105 Telefon	-1.611	0	-1.300	-928	-372	0	
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-45	45	0	
544101 Unfallversicherungen Schulen	-17.573	0	-27.000	-28.187	1.187	0	
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-102	0	-200	-149	-51	0	
544190 Übrige Versicherungen	-1.173	0	-2.000	-3.916	1.916	0	
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	0	0	0	-1	1	0	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-361.860	0	-415.239	-365.117	-50.122	0	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-315.212	0	-349.772	-230.961	-118.811	0	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-315.212	0	-349.772	-230.961	-118.811	0	
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-315.212	0	-349.772	-230.961	-118.811	0	
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.445	0	23.168	23.168	0	0	
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.445	0	23.168	23.168	0	0	
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-355.428	0	-428.662	-368.898	-59.764	0	
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-351.879	0	-419.902	-364.919	-54.984	0	
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-3.550	0	-8.760	-3.980	-4.780	0	
29 Teilergebnis (26+27+28)	-655.195	0	-755.267	-576.692	-178.575	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0314:

414107 Schulpauschale

Im Jahr 2016 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 918.363 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der Schulen und Kindertageseinrichtungen aufgeteilt:


527101 Lernmittel


Bei der Mittelanmeldung ist von einer zu niedrigen Schülerzahl ausgegangen worden.
s. Erläuterung PG 0310 Realschule. Die Haushaltsmittel für Lernmittel wurden von der Realschule an die Gesamtschule übertragen (Deckung).

527901 Kosten der Schülerbeförderung

Die Gesamtschule befindet sich derzeit im Aufbau und für den Ansatz wurde die Höhe der Schülerfahrkosten anhand der prognostizierten Schülerzahlen hochgerechnet. Aufgrund der ungewissen Schülerzahl, ergaben sich die Minderaufwendungen i.H.v. rd. 84 TEUR.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.843	0	40.000	129.831	-89.831	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4	0	5	0	5	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	761	0	100	0	100	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.608	0	40.105	129.831	-89.726	0	
10 - Personalauszahlungen	-46.087	0	-44.521	-52.596	8.075	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-175.402	0	-258.100	-182.225	-75.875	0	
14 - Transferauszahlungen	-30.000	0	-40.000	-46.650	6.650	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-40.357	0	-54.105	-61.861	7.756	-111.000	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-291.846	0	-396.726	-343.332	-53.394	-111.000	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-248.237	0	-356.621	-213.501	-143.119	-111.000	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-50.294	0	-90.400	-60.549	-29.851	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-50.294	0	-90.400	-60.549	-29.851	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-50.294	0	-90.400	-60.549	-29.851	0	

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0314 Gesamtschule							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-40-141 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule	-19.781	0	-86.600	-54.538	-32.062	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-19.781	0	-86.600	-54.538	-32.062	0	
I-40-142 ADV-Ausstattung Gesamtschule	-30.512	0	-3.800	-6.011	2.211	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-30.512	0	-3.800	-6.011	2.211	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0314:

I-40-141 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule

Die notwendige Beschaffung von Bänken und Tischen aufgrund des Catererwechsels in der Mensa konnte nicht umfangreich mit den geplanten Mitteln bei I-40-38 – Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa- umgesetzt werden. Es wurden daher u.a. Mittel aus I-40-141 zur Anschaffung des Mobiliars verwendet. Ein Teil der geplanten Maßnahmen in der Gesamtschule konnte 2016 nicht umgesetzt werden.


Stadt Königswinter

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft




Zugeordnete gruppen	Produkt-	0401	Kulturveranstaltungen
		0402	Kulturförderung
		0403	Volkshochschule
		0404	Musikschule
		0405	Siebengebirgsmuseum


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308.715	0	306.515	336.698	-30.184	0	
414190 Übrige Landeszuweisungen	221.652	0	207.100	242.548	-35.448	0	
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	350	0	500	12.294	-11.794	0	
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	908	0	18.300	339	17.961	0	
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	75.150	0	71.222	72.980	-1.758	0	
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.786	0	5.786	5.786	0	0	
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	280	0	216	103	113	0	
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	4.590	0	3.391	2.649	742	0	
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	395.657	0	406.900	404.373	2.527	0	
431190 Verw.Geb. - Übrige	120	0	100	185	-85	0	
432108 Musikschulgebühren	395.537	0	406.800	404.188	2.612	0	
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	344.631	0	352.300	402.709	-50.409	0	
441190 Sonstige Mieterträge	1.070	0	2.500	1.500	1.000	0	
442190 Erträge aus Verkauf	15.851	0	1.250	12.076	-10.826	0	
442191 Erträge aus Verkauf (USt.pfl.7%)	0	0	6.500	0	6.500	0	
442192 Erträge aus Verkauf (USt.pfl.19%)	0	0	2.500	0	2.500	0	
446101 VHS-Teilnehmerentgelte	284.285	0	291.500	352.987	-61.487	0	
446102 Standgelder	3.695	0	4.500	3.535	965	0	
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	39.730	0	43.550	32.611	10.939	0	
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.913	0	115.400	287.680	-172.280	0	
448090 Erstattungen vom Bund	0	0	35.900	185.520	-149.620	0	
448190 Erstattungen vom Land	12.378	0	0	46.014	-46.014	0	
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	45.820	0	78.000	50.000	28.000	0	
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	8.430	0	0	5.156	-5.156	0	
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.285	0	1.500	990	510	0	
07 Sonstige ordentliche Erträge	16.167	0	6.074	17.084	-11.010	0	
456501 Leistungen bei Schadensfällen	119	0	500	327	174	0	
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	53	0	0	0	0	0	
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	6.856	0	4.721	10.724	-6.003	0	
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	9.140	0	853	6.018	-5.165	0	
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	8	-8	0	
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	8	-8	0	
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.133.084	0	1.187.189	1.448.544	-261.356	0	
11 Personalaufwendungen	-1.389.403	0	-1.422.256	-1.535.950	113.695	0	
501101 Bezüge der Beamten	-39.957	0	-32.750	-35.443	2.693	0	
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-600.825	0	-628.757	-656.052	27.294	0	
501904 Personalaufw. Musikschuldozenten	-323.425	0	-311.400	-339.858	28.458	0	
501905 Personalaufw. Dozenten VHS	-183.177	0	-186.000	-250.243	64.243	0	
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-18.366	0	-24.910	-18.439	-6.471	0	
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-5.385	0	-7.250	-4.732	-2.518	0	
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-48.433	0	-53.242	-52.457	-785	0	


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-163	0	-300	-155	-145	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-114.954	0	-128.119	-125.495	-2.624	0
503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-16.811	0	-15.500	-15.729	229	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-4.476	0	-7.260	-4.648	-2.612	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-18.243	0	-14.092	-22.751	8.659	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-10.907	0	-6.121	-4.538	-1.583	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.281	0	-6.555	-5.412	-1.143	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.226	0	-19.500	-24.637	5.137	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-244	0	-200	-183	-17	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-30	0	0	-30	30	0
524107 Abwassergebühren	-50	0	-100	-48	-52	0
524112 Gebäudeversicherungen	-2	0	0	-1	1	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.550	0	-4.300	-4.874	574	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-22	0	-800	-251	-549	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-4.472	0	-7.100	-9.007	1.907	0
528102 Reinigungsmittel	0	0	-250	-261	11	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-381	0	-400	-92	-308	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-13.470	0	-750	-8.198	7.448	0
528191 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.7%)	0	0	-3.500	0	-3.500	0
528192 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.19%)	0	0	-1.500	0	-1.500	0
528193 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.10,7%)	0	0	-100	0	-100	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-5	0	-500	-1.691	1.191	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-116.850	0	-112.753	-109.311	-3.442	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-113.687	0	-110.003	-108.018	-1.985	0
571102 Abschreibungen GWG	-3.163	0	-2.750	-1.293	-1.457	0
15 Transferaufwendungen	-5.200	-1.500	-7.000	-6.845	-155	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-5.200	-1.500	-7.000	-6.845	-155	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-145.263	0	-155.360	-144.366	-10.994	-26.409
542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.400	0	-2.400	-2.400	0	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-15.976	0	-18.800	-18.308	-492	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-29.889	0	-16.200	-16.001	-199	0
543105 Telefon	-1.732	0	-2.100	-1.499	-601	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-891	0	-2.900	-3.380	480	0
543108 Eintrittsgelder	-186	0	-680	-2.286	1.606	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-66.504	0	-86.450	-64.580	-21.870	-26.409
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-324	0	-400	-324	-76	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.119	0	-1.200	-1.131	-70	0
544190 Übrige Versicherungen	-13.600	0	-14.680	-14.093	-587	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-1.880	0	-1.800	-1.670	-130	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-4.888	0	-3.000	-13.067	10.067	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-1	0	0	-1	1	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.695	0	-200	-789	589	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-4.177	0	-4.550	-4.838	288	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.676.942	-1.500	-1.716.869	-1.821.110	104.241	-26.409
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-543.858	-1.500	-529.680	-372.565	-157.115	-26.409
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-543.858	-1.500	-529.680	-372.565	-157.115	-26.409
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-543.858	-1.500	-529.680	-372.565	-157.115	-26.409
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-206.515	0	-269.947	-239.606	-30.341	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-102.201	0	-106.495	-102.883	-3.611	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-69.879	0	-144.098	-111.534	-32.564	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-34.435	0	-19.355	-25.189	5.834	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-750.373	-1.500	-799.627	-612.171	-187.456	-26.409


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.455	0	225.900	260.677	-34.777	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	392.993	0	406.900	400.005	6.895	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	362.568	0	352.300	378.261	-25.961	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.847	0	115.400	276.966	-161.566	0
07 + Sonstige Einzahlungen	119	0	500	1.735	-1.235	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.032.982	0	1.101.000	1.317.644	-216.644	0
10 - Personalauszahlungen	-1.357.799	0	-1.395.488	-1.497.673	102.185	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.645	0	-19.500	-24.820	5.320	0
14 - Transferauszahlungen	-5.200	-1.500	-7.000	-6.845	-155	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-151.745	0	-155.160	-143.366	-11.794	-26.409
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.533.389	-1.500	-1.577.148	-1.672.703	95.555	-26.409
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-500.407	-1.500	-476.148	-355.059	-121.089	-26.409
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.033	0	6.900	2.837	4.063	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	5.033	0	6.900	2.837	4.063	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-5.000	-594	-4.406	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-21.722	0	-18.050	-12.078	-5.972	-253
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-21.722	0	-23.050	-12.672	-10.378	-253
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-16.688	0	-16.150	-9.835	-6.315	-253


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst insbesondere die Durchführung bzw. Unterstützung von Theateraufführungen, Konzerten, Kleinkunstaufführungen sowie Serviceleistungen als Mitveranstalter für die Durchführung von Kunstausstellungen, Ausstellung von Schülerarbeiten, Lesungen, etc. Sachziele: - regelmäßiges Angebot von Theateraufführungen - Verbesserung des kulturellen Angebotes der Stadt Königswinter Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Aufführungen/Veranstaltungen - Auslastung der Veranstaltungen		
Zugeordnete Produkte 04010100 Kulturveranstaltungen		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.277	0	5.200	4.091	1.109	0
446102 Standgelder	3.695	0	4.500	3.535	965	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	583	0	700	556	144	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	462	0	0	200	-200	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	329	0	0	0	0	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	133	0	0	200	-200	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	251	0	153	862	-709	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	11	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	109	0	65	412	-347	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	131	0	88	450	-362	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.991	0	5.353	5.153	200	0
11 Personalaufwendungen	-34.499	0	-33.647	-34.900	1.253	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-25.165	0	-23.619	-26.081	2.462	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-1.975	0	-2.050	-1.602	-448	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.006	0	-2.003	-2.059	56	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.929	0	-4.821	-5.159	338	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	-400	0	-400	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-221	0	-557	0	-557	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-204	0	-197	0	-197	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70	0	-800	-21	-779	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-70	0	-500	0	-500	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-300	-21	-279	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-443	0	-540	-202	-338	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-44	0	-40	-48	9	0
571102 Abschreibungen GWG	-399	0	-500	-154	-346	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.662	0	-3.560	-3.445	-115	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.516	0	-3.400	-3.298	-102	0
544190 Übrige Versicherungen	-147	0	-160	-147	-13	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-38.674	0	-38.547	-38.569	22	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-33.684	0	-33.194	-33.416	222	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-33.684	0	-33.194	-33.416	222	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-33.684	0	-33.194	-33.416	222	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.897	0	-2.374	-13.694	11.319	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.897	0	-2.374	-13.694	11.319	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-36.580	0	-35.568	-47.110	11.542	0

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.589	0	5.200	2.911	2.289	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	396	0	0	267	-267	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.985	0	5.200	3.177	2.023	0
10 - Personalauszahlungen	-34.018	0	-32.893	-34.900	2.007	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-70	0	-800	-21	-779	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-3.556	0	-3.560	-3.223	-337	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.644	0	-37.253	-38.145	892	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-31.659	0	-32.053	-34.967	2.914	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-570	0	-500	-156	-344	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-570	0	-500	-156	-344	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-570	0	-500	-156	-344	0

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-40-66 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturveranst.	-570	0	-500	-156	-344	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-570	0	-500	-156	-344	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0402 Kulturförderung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
Produktgruppenbeschreibung Im Rahmen der Kulturförderung erfolgt die Herausgabe von Schriften und Büchern zur Heimatpflege und -geschichte, die Gewährung von Beihilfen und Zuschüssen an Bürger-, Heimat-, Gesang- und Musikvereine sowie die Förderung der Heimatpflege. Die Förderung der Heimatpflege zeigt sich insbesondere in der Unterstützung bei der Durchführung von Brauchtumsveranstaltungen u.a. durch die Bereitstellung von Podiumselementen, Lichterketten etc. für Festveranstaltungen und dergleichen.		
Sachziele: - Aufarbeitung der Stadtgeschichte - Förderung der Kulturarbeit - Unterstützung der Orts-, Bürger- und Heimatvereine		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Materialanforderungen (im Rahmen der Ausleihungen v. 68) - Anzahl der unterstützten Veranstaltungen		
Zugeordnete Produkte 04020100 Allgemeine Kultur-, Orts- und Vereinsförderung		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	501	0	165	1.457	-1.292	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	461	0	0	1.383	-1.383	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	40	0	165	74	91	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	636	0	500	562	-62	0
442190 Erträge aus Verkauf	386	0	250	312	-62	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	250	0	250	250	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	662	0	1.000	400	600	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	329	0	0	0	0	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	333	0	1.000	400	600	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.673	0	201	2.834	-2.633	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	119	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	142	0	121	2.430	-2.309	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.412	0	80	404	-324	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.472	0	1.866	5.253	-3.387	0
11 Personalaufwendungen	-44.226	0	-39.898	-43.507	3.609	0
501101 Bezüge der Beamten	-11.927	0	-9.128	-9.997	869	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-22.011	0	-20.651	-22.735	2.084	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.752	0	-1.752	-1.795	44	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.270	0	-4.215	-4.472	257	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.964	0	-3.038	-4.304	1.266	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-164	0	-608	-138	-470	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-138	0	-507	-67	-440	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-484	0	-300	-263	-37	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-244	0	-200	-183	-17	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-30	0	0	-30	30	0
524107 Abwassergebühren	-50	0	-100	-48	-52	0
524112 Gebäudeversicherungen	-2	0	0	-1	1	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-158	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-510	0	-1.494	-1.492	-2	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-510	0	-1.494	-1.492	-2	0
15 Transferaufwendungen	-5.200	-1.500	-7.000	-6.845	-155	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-5.200	-1.500	-7.000	-6.845	-155	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.996	0	-1.620	-3.595	1.975	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-883	0	0	-1.295	1.295	0
543105 Telefon	-239	0	-400	0	-400	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-740	0	0	-1.155	1.155	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.119	0	-1.200	-1.131	-70	0
544190 Übrige Versicherungen	-15	0	-20	-15	-5	0


Stadt Königswinter


Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-53.415	-1.500	-50.312	-55.702	5.390	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-49.943	-1.500	-48.446	-50.449	2.003	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-49.943	-1.500	-48.446	-50.449	2.003	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-49.943	-1.500	-48.446	-50.449	2.003	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31.938	0	-25.835	-14.450	-11.385	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-3.819	0	-12.158	-8.858	-3.300	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-28.119	0	-13.678	-5.593	-8.085	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-81.881	-1.500	-74.281	-64.899	-9.382	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	596	0	500	562	-62	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	662	0	1.000	400	600	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	119	0	0	0	0	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.378	0	1.500	961	539	0	
10 - Personalauszahlungen	-39.960	0	-35.745	-38.999	3.253	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-485	0	-300	-386	86	0	
14 - Transferauszahlungen	-5.200	-1.500	-7.000	-6.845	-155	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-2.889	0	-1.620	-4.000	2.380	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.535	-1.500	-44.665	-50.229	5.564	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-47.157	-1.500	-43.165	-49.268	6.102	0	
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	5.500	594	4.906	0	
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	5.500	594	4.906	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-5.000	-594	-4.406	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-17.073	0	-500	-80	-420	-253	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-17.073	0	-5.500	-674	-4.826	-253	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-17.073	0	0	-80	80	-253	


Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0402 Kulturförderung							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-40-140 Offene Bücherschränke in Königswinter	0	0	0	0	0	0	
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	5.000	594	4.406	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-5.000	-594	-4.406	0	
I-40-97 Ankauf von Kunstgegenständen	0	0	0	-80	80	-253	
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	500	0	500	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-500	-80	-420	-253	
I-66-186 Podiumselemente	-17.073	0	0	0	0	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.073	0	0	0	0	0	

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0403 Volkshochschule		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
Produktgruppenbeschreibung Die Städte Bad Honnef und Königswinter haben eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur gemeinsamen Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Weiterbildungsgesetz getroffen. Auf der Grundlage dieser Vereinbarung wurde 1978 die VHS Siebengebirge gegründet. Im Interesse der Fortentwicklung der Bildungsarbeit soll die VHS in beiden Städten geführt und das Angebot in beiden Städten dezentralisiert werden. Die Produktgruppe umfasst die Planung und Durchführung von Kursen und Einzelveranstaltungen sowie Auftrags- und Vertragsmaßnahmen, insbesondere für die Agentur für Arbeit, das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge und Privatunternehmen.		
Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> - freiwillige Fort- und Weiterbildung - Verbesserung vorhandener und Vermittlung neuer Kenntnisse - Kooperation mit Schulen und Verwaltungsdienststellen auf Kreis und Stadtebene - Bereitstellung des VHS-Know-how als Bildungsdienstleister - Verbesserung vorhandener bzw. Vermittlung der Grundkenntnisse der deutschen Sprache - von der Landesregierung geförderte Ausbildung für Lehrer in Computer-Kursen 		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Teilnehmerzahlen - Zahl der durchgeführten Veranstaltungen - Kosten je Unterrichtsstunde je Produkt 		
Zugeordnete Produkte	04030100 Kurse und Einzelveranstaltungen 04030200 Auftrags- und Vertragsmaßnahmen 04030900 PKS VHS	

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.225	0	202.180	226.053	-23.873	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	200.745	0	200.700	212.554	-11.854	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	11.644	-11.644	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.480	0	1.480	1.855	-375	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120	0	100	185	-85	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	120	0	100	185	-85	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	286.949	0	294.000	355.529	-61.529	0
446101 VHS-Teilnehmerentgelte	284.285	0	291.500	352.987	-61.487	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	2.664	0	2.500	2.542	-42	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.805	0	113.900	286.690	-172.790	0
448090 Erstattungen vom Bund	0	0	35.900	185.520	-149.620	0
448190 Erstattungen vom Land	12.378	0	0	46.014	-46.014	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	45.820	0	78.000	50.000	28.000	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	7.607	0	0	5.156	-5.156	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	9.230	0	2.220	5.056	-2.836	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	42	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4.722	0	1.774	3.519	-1.745	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	4.465	0	446	1.529	-1.083	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	8	-8	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	564.329	0	612.400	873.513	-261.114	0
11 Personalaufwendungen	-539.096	0	-597.216	-652.848	55.632	0
501101 Bezüge der Beamten	-2.385	0	-1.826	-1.999	174	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-267.884	0	-313.917	-309.129	-4.788	0
501905 Personalaufw. Dozenten VHS	-183.177	0	-186.000	-250.243	64.243	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-22.011	0	-26.538	-24.990	-1.548	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-52.571	0	-63.860	-59.867	-3.993	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-793	0	-608	-861	253	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-7.593	0	-2.432	-2.156	-276	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.682	0	-2.036	-3.603	1.567	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.304	0	-6.900	-11.120	4.220	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-400	-2.344	1.944	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-4.304	0	-6.500	-8.776	2.276	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.871	0	-3.938	-3.182	-756	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.807	0	-3.938	-2.504	-1.433	0
571102 Abschreibungen GWG	-64	0	0	-677	677	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.777	0	-52.830	-60.268	7.438	0
542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.400	0	-2.400	-2.400	0	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-9.661	0	-12.800	-11.835	-965	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-3.437	0	-3.000	-2.423	-577	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-519	0	-500	-534	34	0	
543108 Eintrittsgelder	-186	0	-680	-2.286	1.606	0	
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-23.887	0	-26.550	-23.548	-3.002	0	
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-250	0	-300	-250	-50	0	
544190 Übrige Versicherungen	-150	0	-200	-150	-50	0	
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-4.888	0	-3.000	-13.067	10.067	0	
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	-1	0	0	0	0	0	
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	0	0	0	
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-199	0	-100	-189	89	0	
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-3.201	0	-3.300	-3.587	287	0	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-597.049	0	-660.884	-727.417	66.533	0	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-32.720	0	-48.484	146.096	-194.580	0	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-32.720	0	-48.484	146.096	-194.580	0	
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-32.720	0	-48.484	146.096	-194.580	0	
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.023	0	-104.877	-98.104	-6.773	0	
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.023	0	-76.944	-74.116	-2.829	0	
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	0	0	-27.782	-23.923	-3.859	0	
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-151	-65	-85	0	
29 Teilergebnis (26+27+28)	-102.743	0	-153.361	47.992	-201.354	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0403:

414190 Übrige Landeszuweisungen

Am 14.09.2016 hat der nordrhein-westfälische Landtag den 2. Nachtragshaushalt NRW verabschiedet. Beschlossen wurde u.a., dass für Volkshochschulen die Regelförderung gemäß WbG um 5 % angehoben wird. Zugunsten der VHS Siebengebirge ergibt sich daraus ein Betrag von rd. 12.000 €

446101 VHS-Teilnehmerentgelte

Die Abweichung von rund 60.000 € kann eindeutig dem Bereich Auftrags- und Vertragsmaßnahmen und hier insbesondere den Integrationskursen zugeordnet werden. Diese Einnahmen/Ausgaben sind im Vorfeld nicht planbar, da diese Kurse oft erst kurzfristig nachgefragt werden und zudem von der Teilnehmendenzahl abhängig sind. Die gestiegene Nachfrage ist Folge der Flüchtlingskrise.

448090 Erstattungen vom Bund

Vor dem Hintergrund arbeitsmarktlicher und gesellschaftlicher Integration von Flüchtlingen hat die Bundesagentur für Arbeit im Rahmen des Arbeitsförderungsrechts Maßnahmen zur Vermittlung von Basiskenntnissen der deutschen Sprache **einmalig (!)** gefördert. Im Rahmen dieser Förderung konnte die VHS Siebengebirge Einnahmen für 18 zusätzliche Deutsch-Kurse generieren.

448190 Erstattungen vom Land

Die VHS Siebengebirge führt "Beratungen zur Beruflichen Entwicklung" durch. Hierbei fördert das Ministerium für Arbeit, Integration und Soziales NRW die individuelle Beratung zur Unterstützung bei der Gestaltung der beruflichen Entwicklung für Personen in beruflichen Veränderungsprozessen oder Berufsrückkehrende. Aufgrund der großen Nachfrage konnte so die VHS 536 Beratungsstunden durchführen, die vom Land gefördert wurden mit rund: 26.000 €.

Darüber hinaus konnte die VHS Siebengebirge Zuwendungen des Landes NRW im Rahmen von Projektförderungen für Angebote zur Sprachförderung für neu zugewanderte Erwachsene und Jugendliche erzielen. 5 Sprachkurse wurden gefördert mit 20.000 €.

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Der Ansatz konnte aufgrund noch ausstehender Abrechnungen mit Bad Honnef aus Vorjahren nur geschätzt werden.


501905 Personalaufw. Dozenten VHS


Für die zusätzlich angebotenen Deutsch-Kurse mussten zusätzliche Dozenten verpflichtet bzw. Honorare gezahlt werden. Kostendeckung ist aufgrund der Einnahmen gegeben.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche


Für die zusätzlich angebotenen Deutsch-Kurse waren den Teilnehmenden Fahrtkosten zu erstatten. Diese Fahrtkostenerstattung war Teil der Förderung.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.745	0	200.700	216.698	-15.998	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135	0	100	185	-85	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	303.091	0	294.000	330.999	-36.999	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.805	0	113.900	275.910	-162.010	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	569.776	0	608.700	823.792	-215.092	0
10 - Personalauszahlungen	-530.402	0	-592.141	-646.139	53.999	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.247	0	-6.900	-9.049	2.149	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-48.375	0	-52.730	-54.434	1.704	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-583.024	0	-651.771	-709.622	57.851	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-13.248	0	-43.071	114.170	-157.241	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-170	0	-5.500	-4.427	-1.073	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-170	0	-5.500	-4.427	-1.073	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-170	0	-5.500	-4.427	-1.073	0


Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-43-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung VHS	-65	0	-2.000	-4.427	2.427	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-65	0	-2.000	-4.427	2.427	0
I-43-2 Software für VHS-Kurse	-105	0	-3.500	0	-3.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-105	0	-3.500	0	-3.500	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0404 Musikschule		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
Produktgruppenbeschreibung Die Musikschule ist eine von der Stadt Königswinter getragene, ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken dienende, öffentliche Einrichtung in der Form einer nicht rechtsfähigen, öffentlichen Anstalt. Die Musikschule dient einer möglichst früh einsetzenden und umfassenden musikalischen Ausbildung. Die Leistungen umfassen instrumentalen Einzel- und Gruppenunterricht, musikalische Früherziehung, musikalische Grundausbildung, für Musikschüler kostenfreie Teilnahme an Ensembles sowie Ballett- und Jazz Dance Unterricht. Durch Kooperationen mit Kindertagesstätten und weiterführenden Schulen wird eine Zusammenarbeit mit Erziehern und Lehrern hergestellt. Weiterhin werden musikalische Darbietungen für Dritte angeboten. Das Angebot wird zum Teil von freiberuflichen und zum Teil von angestellten Lehrkräften vermittelt. Sachziele: - Der Instrumentalunterricht ermöglicht das Erlernen eines Instrumentes bzw. die Verbesserung des Instrumentenspiels. - Der Elementarunterricht soll die Kinder spielerisch an die Musik heranzuführen. - Der Ballettunterricht ermöglicht Kindern die Ballettausbildung und Vorführung des Erlernen. - Entsprechend dem Gutachten der KGST aus 2012 und auch durch die Mitgliedschaft im Verband deutscher Musikschulen, die an bestimmte Qualitätsstandards gebunden ist, ergibt sich eine entsprechende Zertifizierung der Musikschule. - Die Musikschule bietet den Musik- und Ballettunterricht zur Vorbereitung auf Aufnahmeprüfungen zur Musikhochschule, Universität und Fachschulen für Bühnentanz an. - Durch öffentliche Auftritte stellt sich die Musikschule als kulturelles Angebot der Stadt dar. Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Standorte - Teilnehmerzahlen - Anzahl der angebotenen Unterrichtsstunden - Anzahl der stattfindenden Veranstaltungen - Kosten pro Kurs/Veranstaltung - Kosten pro Schüler		
Zugeordnete Produkte	04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht 04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen 04040900 PKS Musikschule	

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.175	0	10.305	11.474	-1.170	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	5.907	0	6.400	7.494	-1.094	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	350	0	500	650	-150	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	908	0	300	339	-39	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.327	0	452	452	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	234	0	170	57	113	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.449	0	2.483	2.483	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	395.537	0	406.800	404.188	2.612	0
432108 Musikschulgebühren	395.537	0	406.800	404.188	2.612	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	31	69	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	100	31	69	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.329	0	1.929	7.643	-5.714	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	500	327	174	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	671	0	1.262	3.923	-2.661	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.658	0	167	3.393	-3.226	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	410.041	0	419.134	423.336	-4.202	0
11 Personalaufwendungen	-560.129	0	-535.198	-580.722	45.524	0
501101 Bezüge der Beamten	-21.669	0	-18.753	-20.114	1.361	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-144.542	0	-137.578	-148.820	11.241	0
501904 Personalaufw. Musikschuldozenten	-323.425	0	-311.400	-339.858	28.458	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-204	0	-250	-312	62	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.562	0	-11.669	-11.896	227	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-26.772	0	-28.080	-27.815	-265	0
503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-16.811	0	-15.500	-15.729	229	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.165	0	-9.433	-16.152	6.718	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.625	0	-959	-18	-941	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-355	0	-1.575	-9	-1.566	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.168	0	-3.100	-2.368	-732	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.000	0	-2.400	-1.906	-494	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-100	-230	130	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-168	0	-600	-231	-369	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-6.997	0	-4.720	-4.500	-220	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.594	0	-4.470	-4.242	-228	0
571102 Abschreibungen GWG	-2.402	0	-250	-258	8	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.752	0	-10.150	-12.106	1.956	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-372	0	-2.400	-2.776	376	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.446	0	-2.500	-4.217	1.717	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-74	0	-100	-74	-26	0	
544190 Übrige Versicherungen	-1.557	0	-2.100	-1.567	-533	0	
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-1.880	0	-1.800	-1.670	-130	0	
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	0	0	0	-1	1	0	
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.496	0	-100	-600	500	0	
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-927	0	-1.150	-1.201	51	0	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-577.046	0	-553.168	-599.696	46.528	0	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-167.006	0	-134.034	-176.361	42.326	0	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-167.006	0	-134.034	-176.361	42.326	0	
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-167.006	0	-134.034	-176.361	42.326	0	
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.178	0	-57.489	-40.278	-17.211	0	
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.178	0	-29.550	-28.768	-782	0	
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	0	0	-27.748	-6.499	-21.249	0	
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-190	-5.010	4.820	0	
29 Teilergebnis (26+27+28)	-199.183	0	-191.523	-216.638	25.116	0	


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0404:


501904 Personalaufw. Musikschuldozenten

Aufgrund eines Fehlers in der Berechnung wurden die Dozenten honorare in den Mittelanmeldungen für 2016 mit 27.000 € zu gering gemeldet. Dies erklärt die verhältnismäßig hohe Überschreitung.


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.710	0	7.200	6.479	721	0	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	392.858	0	406.800	399.820	6.980	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	915	-815	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	500	327	174	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	400.568	0	414.600	407.540	7.060	0	
10 - Personalauszahlungen	-544.254	0	-523.231	-559.025	35.794	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.139	0	-3.100	-1.340	-1.760	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-6.817	0	-10.050	-13.338	3.288	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-552.209	0	-536.381	-573.703	37.323	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-151.641	0	-121.781	-166.163	44.383	0	
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.788	0	400	811	-411	0	
23 = Summe (investive Einzahlungen)	4.788	0	400	811	-411	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.609	0	-2.250	-1.070	-1.180	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-3.609	0	-2.250	-1.070	-1.180	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.179	0	-1.850	-259	-1.591	0	


Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0404 Musikschule							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-41-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule	1.179	0	-1.850	-259	-1.591	0	
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	4.788	0	400	811	-411	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.609	0	-2.250	-1.070	-1.180	0	

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
Produktgruppenbeschreibung Das Siebengebirgsmuseum beherbergt eine Sammlung zur Geschichte des Siebengebirges und der Stadt Königswinter. Im Rahmen dieser Produktgruppe erfolgt die Pflege der Dauerausstellung, die Durchführung von Sonderausstellungen und die Vermittlung der Ausstellungsinhalte, insbesondere durch die Organisation von Museumsführungen und der Museumspädagogik. Sachziele: - Bereicherung der historischen Überlieferung und Identität Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kundenzufriedenheit (Befragung) - Öffnungstage im Jahr - Besucherzahlen - Anzahl durchgeführter Führungen, Museumspädagogischen Aktionen u. a. - Kosten pro Besucher		
Zugeordnete Produkte 04050100 Siebengebirgsmuseum		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.815	0	93.865	97.714	-3.849	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	15.000	0	0	22.500	-22.500	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	18.000	0	18.000	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	71.882	0	69.290	69.290	0	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.786	0	5.786	5.786	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	46	0	46	46	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.101	0	743	92	651	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.769	0	52.500	42.496	10.004	0
441190 Sonstige Mieterträge	1.070	0	2.500	1.500	1.000	0
442190 Erträge aus Verkauf	15.466	0	1.000	11.764	-10.764	0
442191 Erträge aus Verkauf (USt.pfl.7%)	0	0	6.500	0	6.500	0
442192 Erträge aus Verkauf (USt.pfl.19%)	0	0	2.500	0	2.500	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	36.233	0	40.000	29.232	10.768	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	983	0	500	390	110	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	165	0	0	0	0	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	819	0	500	390	110	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.684	0	1.571	690	882	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.211	0	1.499	440	1.059	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.473	0	72	241	-169	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	8	-8	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	150.251	0	148.436	141.290	7.146	0
11 Personalaufwendungen	-211.453	0	-216.296	-223.973	7.677	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.976	0	-3.043	-3.332	289	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-141.223	0	-132.992	-149.287	16.295	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-16.392	0	-22.860	-16.837	-6.023	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-5.181	0	-7.000	-4.420	-2.580	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.103	0	-11.280	-11.717	437	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-163	0	-300	-155	-145	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-26.412	0	-27.144	-28.184	1.040	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-4.476	0	-6.860	-4.648	-2.212	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.321	0	-1.013	-1.435	422	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-304	0	-1.565	-2.225	660	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-902	0	-2.240	-1.733	-507	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.201	0	-8.400	-10.865	2.465	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-322	0	-1.000	-623	-377	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-22	0	-400	0	-400	0
528102 Reinigungsmittel	0	0	-250	-261	11	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-381	0	-400	-92	-308	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-13.470	0	-750	-8.198	7.448	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter								
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum								
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017		
528191 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.7%)	0	0	-3.500	0	-3.500	0		
528192 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.19%)	0	0	-1.500	0	-1.500	0		
528193 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.10,7%)	0	0	-100	0	-100	0		
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-5	0	-500	-1.691	1.191	0		
14 Bilanzielle Abschreibungen	-104.029	0	-102.062	-99.935	-2.127	0		
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-103.731	0	-100.062	-99.731	-331	0		
571102 Abschreibungen GWG	-298	0	-2.000	-204	-1.796	0		
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.075	0	-87.200	-64.952	-22.248	-26.409		
542290 Übrige Mieten/Pachten	-5.433	0	-6.000	-5.178	-822	0		
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-26.452	0	-13.200	-13.578	378	0		
543105 Telefon	-1.492	0	-1.700	-1.499	-201	0		
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	0	0	0	-70	70	0		
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-35.915	0	-54.000	-32.362	-21.638	-26.409		
544190 Übrige Versicherungen	-11.732	0	-12.200	-12.215	15	0		
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-50	0	-100	-50	-50	0		
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-410.757	0	-413.958	-399.725	-14.233	-26.409		
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-260.506	0	-265.522	-258.436	-7.086	-26.409		
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-260.506	0	-265.522	-258.436	-7.086	-26.409		
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-260.506	0	-265.522	-258.436	-7.086	-26.409		
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-69.479	0	-79.372	-73.081	-6.291	0		
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-66.060	0	-76.410	-72.254	-4.156	0		
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-3.419	0	-2.962	-827	-2.135	0		
29 Teilergebnis (26+27+28)	-329.986	0	-344.894	-331.516	-13.377	-26.409		

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0405:

414190 Übrige Landeszuweisungen

Gezahlter Zuschuss des LVR für das Forschungsprojekt „Zeugen der Landschaftsgeschichte“ des Siebengebirgsmuseums. Der Förderbetrag konnte zum Zeitpunkt der Mittelanmeldung für das Jahr 2016 nicht berücksichtigt werden, da nicht bekannt.

414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen

(Teil-) Zuschuss für das Ausstellungsprojekt „Zisterzienser“ des Siebengebirgsmuseums mit geplantem Projektbeginn im Dezember 2016. Mit dem Projekt wurde begonnen, u.a. mit Abschluss von Werkverträgen, projektbezogene Zahlungsverpflichtungen in 2016 ergaben sich jedoch nicht mehr. Der Zuschuss wurde zwischenzeitlich abgerufen.

442190 Erträge aus Verkauf

Zum Zeitpunkt der Mittelanmeldung für das Jahr 2016 waren für Verkaufserlöse des Siebengebirgsmuseum verschiedene Sachkonten je nach Mehrwertsteuersatz (voll, ermäßigt, ohne) vorzusehen. Anfang 2016 wurde bekannt, dass sämtliche Verkaufserlöse des Museums ohne Ausweis der Mehrwertsteuer zu berechnen sind. Die Erlöse waren seitdem ausnahmslos auf das Sachkonto 442190 zu buchen. Der Mehrertrag in diesem Sachkonto korrespondiert insoweit mit den Mindererträgen auf den Sachkonten 442191 und 442192.


446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte


Der Planansatz für Erlöse aus Eintritt und Führungen im Siebengebirgsmuseum wurde um rd. 10.000 € verfehlt. Die steigende Tendenz nach Erweiterungsmaßnahme in 2011 ist leider eingebrochen. In 2015 betragen die Eintrittserlöse noch rd. 36.000 €.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Ausgabeermächtigungen für vorbereitende Arbeiten an der Sonderausstellung Zisterzienser, die in 2016 nicht mehr benötigt wurden. Aufträge wurden erteilt, Zahlungen waren noch nicht zu leisten.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000	0	18.000	37.500	-19.500	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.292	0	52.500	42.875	9.625	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	983	0	500	390	110	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	1.408	-1.408	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.275	0	71.000	82.173	-11.173	0	
10 - Personalauszahlungen	-209.165	0	-211.478	-218.609	7.131	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.705	0	-8.400	-14.024	5.624	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-90.108	0	-87.200	-68.371	-18.829	-26.409	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-311.977	0	-307.078	-301.005	-6.074	-26.409	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-256.702	0	-236.078	-218.832	-17.247	-26.409	
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	245	0	1.000	1.432	-432	0	
23 = Summe (investive Einzahlungen)	245	0	1.000	1.432	-432	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-300	0	-9.300	-6.345	-2.955	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-300	0	-9.300	-6.345	-2.955	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-55	0	-8.300	-4.914	-3.386	0	

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-40-78 Ankauf von Museumsgut und Ausstellungsgegenst.	245	0	-1.800	-1.068	-732	0	
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	245	0	1.000	1.432	-432	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-2.800	-2.500	-300	0	
I-40-79 Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum	-300	0	-6.500	-3.845	-2.655	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-300	0	-6.500	-3.845	-2.655	0	


Stadt Königswinter

Produktbereich 05 Soziale Leistungen




Zugeordnete gruppen	Produkt-		
	0501		Aufgaben nach dem SGB II
	0502		Leistungen nach dem SGB XII
	0503		Leistungen an Asylbewerber
	0504		Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
	0505		Aufgaben nach dem UVG
	0506		Soziale Einrichtungen


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.770	0	160.024	143.789	16.235	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	0	0	9.588	10.000	-412	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	500	7.210	-6.710	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	8.163	0	7.893	10.272	-2.380	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	359	0	43	1.418	-1.375	0
419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.	122.248	0	142.000	114.888	27.112	0
03 Sonstige Transfererträge	229.868	0	238.650	255.523	-16.873	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	64.082	0	60.050	79.726	-19.676	0
421102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	0	0	50	0	50	0
421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	156.803	0	168.000	145.707	22.293	0
421104 Rückzahlung gewährter Hilfe	6.444	0	10.050	7.298	2.752	0
421105 Anteil Stadt an BSHG-Rückflüssen auss. Eindr.	0	0	50	0	50	0
421190 Sonstige Ersatzleistungen	0	0	50	0	50	0
422101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	0	0	100	0	100	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.585	0	100	16.768	-16.668	0
422104 Rückzahlung gewährter Hilfe	0	0	100	0	100	0
422190 Sonstige Ersatzleistungen	956	0	100	6.023	-5.923	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.406	0	2.102.800	134.084	1.968.716	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen	662	0	0	1.542	-1.542	0
432107 Gebühren Übergangsheime	130.147	0	2.032.800	60.401	1.972.399	0
432112 Obdachnutzungsentgelte	91.597	0	70.000	72.142	-2.142	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.972	0	0	6.960	-6.960	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	3.972	0	0	6.960	-6.960	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.870.080	0	5.086.500	4.831.688	254.812	0
448090 Erstattungen vom Bund	870.683	0	0	0	0	0
448101 Betreuungspauschale Asylbewerber	44.515	0	188.000	185.054	2.946	0
448102 Leistungspauschale Asylbewerber	944.715	0	4.709.000	4.646.634	62.366	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	5.620	0	189.500	0	189.500	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	4.547	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	16.060	0	5.568	22.613	-17.045	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	345	0	350	0	350	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	0	8	-8	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4.418	0	3.629	10.549	-6.920	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	8.088	0	1.489	7.431	-5.942	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	5	0	0	4.625	-4.625	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	3.204	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.473.156	0	7.593.542	5.394.657	2.198.885	0
11 Personalaufwendungen	-873.257	0	-1.718.829	-1.323.001	-395.828	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
501101 Bezüge der Beamten	-238.935	0	-226.600	-245.163	18.563	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-388.213	0	-1.095.163	-721.931	-373.232	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-9.829	0	0	-315	315	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-30.416	0	-91.447	-56.811	-34.635	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-73.736	0	-220.123	-141.128	-78.995	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-217	0	0	-1	1	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-103.127	0	-76.203	-127.265	51.062	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-14.048	0	-5.238	-16.669	11.431	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-14.736	0	-4.055	-13.718	9.663	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.018	0	-31.400	-31.933	533	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-7.908	0	-500	-2.278	1.778	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	0	0	-500	-4.641	4.141	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-5.774	0	-300	-2.863	2.563	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-6.069	0	-7.400	-8.406	1.006	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	0	0	0	-69	69	0
525103 Fahrzeugsteuern	0	0	0	-34	34	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-48	0	0	-206	206	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.101	0	-3.000	-1.486	-1.514	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.119	0	-19.700	-11.950	-7.750	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-100.807	0	-402.980	-241.079	-161.901	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-18.234	0	-279.980	-215.465	-64.514	0
571102 Abschreibungen GWG	-82.573	0	-123.000	-25.613	-97.387	0
15 Transferaufwendungen	-1.906.471	0	-6.073.900	-2.816.811	-3.257.089	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	-6.700	0	-6.700	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.534	0	-1.600	-10.656	9.056	0
533103 Mehraufwandsentschädigungen § 16 (3) SGB II	-60.850	0	-66.000	-50.715	-15.285	0
533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-171.139	0	-294.000	-162.578	-131.422	0
533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-26.823	0	-55.000	-35.589	-19.411	0
533201 Leist. n. d. AsylBLG an natürl. Pers. in Einricht.	-332	0	0	0	0	0
533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-1.256.472	0	-5.251.900	-2.173.014	-3.078.886	0
533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-16.731	0	-6.000	-15.933	9.933	0
533310 Unterhaltsvorschussleistungen	-344.338	0	-360.000	-335.702	-24.298	0
533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-28.251	0	-32.700	-32.625	-75	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-160.584	0	-103.388	-206.428	103.040	0
542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-12.176	0	-14.500	-14.119	-381	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-65.984	0	-54.700	-71.126	16.426	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-9.334	0	-1.000	-23.576	22.576	0
543105 Telefon	-2.062	0	-6.800	-3.733	-3.068	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-43	0	0	-28	28	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-46.261	0	-25.188	-37.555	12.367	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-235	0	0	-255	255	0
544190 Übrige Versicherungen	-573	0	-600	-879	279	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-23.916	0	-500	-55.158	54.658	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-3.065.137	0	-8.330.496	-4.619.252	-3.711.245	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-591.982	0	-736.955	775.406	-1.512.360	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-591.982	0	-736.955	775.406	-1.512.360	0
23 Außerordentliche Erträge	51	0	0	222	-222	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	51	0	0	222	-222	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	51	0	0	222	-222	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-591.930	0	-736.955	775.628	-1.512.583	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.158.376	0	-1.795.417	-1.764.591	-30.826	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.144	0	-26.171	-69.944	43.773	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-1.065.765	0	-1.767.413	-1.647.002	-120.411	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-63.466	0	-1.833	-47.645	45.812	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.750.306	0	-2.532.372	-988.963	-1.543.409	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.493	0	152.088	115.860	36.228	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	267.412	0	238.650	209.838	28.812	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.422	0	2.102.800	129.421	1.973.379	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	3.972	-3.972	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.864.460	0	5.084.000	4.831.748	252.252	0
07 + Sonstige Einzahlungen	567	0	450	3.292	-2.842	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.418.355	0	7.577.988	5.294.131	2.283.857	0
10 - Personalauszahlungen	-741.346	0	-1.633.333	-1.165.349	-467.984	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.133	0	-31.400	-40.827	9.427	0
14 - Transferauszahlungen	-2.037.593	0	-6.073.900	-2.563.056	-3.510.844	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-134.211	-42.036	-144.924	-146.527	1.603	-42.036
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.923.283	-42.036	-7.883.557	-3.915.758	-3.967.798	-42.036
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-504.928	-42.036	-305.569	1.378.373	-1.683.942	-42.036
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-1.400.000	-729.970	-670.030	-1.000.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-6.889.000	-824.486	-6.064.514	-149.174
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-167.055	0	-456.500	-106.019	-350.481	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-167.055	0	-8.745.500	-1.660.476	-7.085.024	-1.149.174
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-167.055	0	-8.745.500	-1.660.476	-7.085.024	-1.149.174

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0501 Aufgaben nach dem SGB II		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Soziales und Generationen	Verantwortliche Person: Frau Walter	
Produktgruppenbeschreibung Arbeitsgelegenheiten im Sinne des § 16 d SGB II sind ein Integrationsinstrument in den regulären Arbeitsmarkt für erwerbsfähige Leistungsbezieher nach dem SGB II. Die Stadt ist (Regie-) Maßnahmeträger der AGH-Maßnahme "Arbeitsgelegenheit für Erwachsene" auf der Basis von 25 Teilnehmerplätzen (lt. Bescheid des jobcenters rhein-sieg vom 17.01.2013). Sachziele: Zielsetzung von Arbeitsgelegenheiten ist die Erhaltung oder Wiedererlangung der Beschäftigungsfähigkeit, die für eine Eingliederung in den ersten Arbeitsmarkt erforderlich ist. Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte 05010100 Aufgaben nach dem SGB II		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0501 Aufgaben nach dem SGB II						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.248	0	142.000	114.888	27.112	0
419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.	122.248	0	142.000	114.888	27.112	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.547	0	184.000	0	184.000	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	184.000	0	184.000	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	4.547	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	31	0	949	888	61	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	31	0	870	678	192	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	79	210	-131	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	126.826	0	326.949	115.776	211.173	0
11 Personalaufwendungen	-70.590	0	-257.862	-67.726	-190.136	0
501101 Bezüge der Beamten	-18.879	0	-19.042	-19.723	681	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-32.667	0	-179.578	-24.664	-154.914	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.175	0	-15.231	-1.905	-13.327	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.647	0	-36.652	-4.807	-31.845	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-8.637	0	-6.253	-15.841	9.589	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.471	0	-1.067	-780	-287	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-115	0	-39	-5	-34	0
15 Transferaufwendungen	-60.850	0	-66.000	-50.715	-15.285	0
533103 Mehraufwandsentschädigungen § 16 (3) SGB II	-60.850	0	-66.000	-50.715	-15.285	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-710	0	-600	-676	76	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-475	0	-600	-420	-180	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-235	0	0	-255	255	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-132.149	0	-324.462	-119.116	-205.346	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-5.323	0	2.487	-3.340	5.827	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-5.323	0	2.487	-3.340	5.827	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-5.323	0	2.487	-3.340	5.827	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-5.323	0	2.487	-3.340	5.827	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0501:

419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.

Bei der Kalkulation des Ansatzes wurde noch davon ausgegangen, dass die Maßnahme mit 25 Teilnehmerplätzen fortgeführt wird. Tatsächlich beinhaltet die Maßnahme nur noch 20 Teilnehmerplätze (s. auch SK 533103)


448290 Erstattungen von Gemeinden/GV


Der Beschluss des HPFA vom 18.6.2012, zusätzliches Personal zur Unterstützung des Jobcenters einzustellen, wurde bisher nicht umgesetzt. Entsprechende Einsparungen in gleicher Höhe haben sich bei den Personalkosten ergeben.

533103 Mehraufwandsentschädigungen § 16 (3) SGB II

Bei der Kalkulation des Ansatzes wurde noch davon ausgegangen, dass die Maßnahme mit 25 Teilnehmerplätzen fortgeführt wird. Tatsächlich beinhaltet die Maßnahme nur noch 20 Teilnehmerplätze (s. auch SK 419101).

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0501 Aufgaben nach dem SGB II							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.493	0	142.000	105.860	36.140	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.547	0	184.000	0	184.000	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.040	0	326.000	105.860	220.140	0	
10 - Personalauszahlungen	-59.367	0	-250.503	-51.099	-199.404	0	
14 - Transferauszahlungen	-55.268	0	-66.000	-53.932	-12.068	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-713	0	-600	-676	76	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.348	0	-317.103	-105.707	-211.396	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.308	0	8.897	153	8.744	0	

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Soziales und Generationen	Verantwortliche Person: Frau Walter	
Produktgruppenbeschreibung Das Produkt umfasst in erster Linie die Personal- und Fortbildungskosten, die der Stadt Königswinter im Rahmen der Satzung des Rhein-Sieg-Kreises über die Heranziehung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zur Durchführung der Aufgaben nach dem SGB XII entstehen.		
Sachziele: - Sicherstellung des Lebensunterhaltes und der Gesundheitsfürsorge für den berechtigten Personenkreis		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Leistungsempfänger nach SGB XII - Anzahl Widersprüche - Anzahl stattgegebener Widersprüche		
Zugeordnete Produkte 05020100 Leistungen nach dem SGB XII		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII




Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
03 Sonstige Transfererträge	0	0	50	0	50	0
421105 Anteil Stadt an BSHG-Rückflüssen auss. Einr.	0	0	50	0	50	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	50	0	50	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	50	0	50	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.557	0	1.084	4.287	-3.203	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	0	50	0	50	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.052	0	917	3.272	-2.355	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.505	0	117	1.015	-898	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.557	0	1.184	4.287	-3.103	0
11 Personalaufwendungen	-251.190	0	-276.207	-290.247	14.040	0
501101 Bezüge der Beamten	-30.108	0	-17.250	-19.829	2.580	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-158.984	0	-193.886	-205.345	11.458	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.734	0	-16.323	-15.298	-1.025	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-27.622	0	-39.279	-36.377	-2.903	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.346	0	-6.507	-8.918	2.411	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.593	0	-1.352	-1.066	-286	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.803	0	-1.610	-3.414	1.804	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-176	0	-3.400	-3.250	-150	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-176	0	-3.400	-3.250	-150	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.812	0	-500	-7.866	7.366	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-400	0	-400	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-12.812	0	-100	-7.866	7.766	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-264.178	0	-280.107	-301.362	21.255	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-260.621	0	-278.923	-297.076	18.152	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-260.621	0	-278.923	-297.076	18.152	0
23 Außerordentliche Erträge	51	0	0	222	-222	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	51	0	0	222	-222	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	51	0	0	222	-222	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-260.570	0	-278.923	-296.853	17.930	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-260.570	0	-278.923	-296.853	17.930	0

Stadt Königswinter


Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII




Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	22.799	0	50	-25.504	25.554	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	50	0	50	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	50	0	50	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.799	0	150	-25.504	25.654	0
10 - Personalauszahlungen	-228.448	0	-266.738	-276.848	10.110	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-176	0	-3.400	-3.250	-150	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-400	0	-400	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-228.624	0	-270.538	-280.098	9.560	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-205.825	0	-270.388	-305.603	35.215	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Soziales und Generationen	Verantwortliche Person: Frau Walter	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Leistungsgewährung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, insbesondere Beratung, Unterbringung in Unterkünften sowie die Gewährung von finanziellen Hilfen. Sachziele: - Sicherstellung des Lebensunterhaltes und der Gesundheitsfürsorge für die Leistungsberechtigten Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Leistungsempfänger - Anzahl Widersprüche - Anzahl stattgegebener Widersprüche		
Zugeordnete Produkte 05030100 Leistungen an Asylbewerber		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
03 Sonstige Transfererträge	2.540	0	600	22.792	-22.192	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	0	0	50	0	50	0
421102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	0	0	50	0	50	0
421104 Rückzahlung gewährter Hilfe	0	0	50	0	50	0
421190 Sonstige Ersatzleistungen	0	0	50	0	50	0
422101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	0	0	100	0	100	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.585	0	100	16.768	-16.668	0
422104 Rückzahlung gewährter Hilfe	0	0	100	0	100	0
422190 Sonstige Ersatzleistungen	956	0	100	6.023	-5.923	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.859.913	0	4.897.050	4.831.688	65.362	0
448090 Erstattungen vom Bund	870.683	0	0	0	0	0
448101 Betreuungspauschale Asylbewerber	44.515	0	188.000	185.054	2.946	0
448102 Leistungspauschale Asylbewerber	944.715	0	4.709.000	4.646.634	62.366	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	50	0	50	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	334	0	260	7.254	-6.994	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	86	0	129	2.465	-2.336	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	248	0	131	4.790	-4.659	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.862.787	0	4.897.910	4.861.734	36.176	0
11 Personalaufwendungen	-69.985	0	-360.249	-263.074	-97.175	0
501101 Bezüge der Beamten	-1.363	0	-5.842	-6.780	938	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-44.456	0	-274.095	-186.340	-87.754	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-9.829	0	0	0	0	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.441	0	-22.597	-14.190	-8.407	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.148	0	-54.378	-35.548	-18.830	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-217	0	0	0	0	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	0	-2.222	-6.415	4.193	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-210	0	-671	-6.738	6.067	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.321	0	-445	-7.064	6.619	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-603	0	-3.600	-3.603	3	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	0	0	0	-69	69	0
525104 Fahrzeugversicherungen	0	0	0	-160	160	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-603	0	-3.600	-3.373	-227	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	-775	775	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	0	-775	775	0
15 Transferaufwendungen	-1.471.497	0	-5.606.900	-2.387.113	-3.219.787	0
533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-171.139	0	-294.000	-162.578	-131.422	0
533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-26.823	0	-55.000	-35.589	-19.411	0
533201 Leist. n. d. AsylBLG an natürl. Pers. in Einricht.	-332	0	0	0	0	0
533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-1.256.472	0	-5.251.900	-2.173.014	-3.078.886	0
533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-16.731	0	-6.000	-15.933	9.933	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.575	0	-100	-22.901	22.801	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-8.575	0	0	-22.636	22.636	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-266	266	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.550.661	0	-5.970.849	-2.677.466	-3.293.383	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	312.127	0	-1.072.939	2.184.268	-3.257.207	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	312.127	0	-1.072.939	2.184.268	-3.257.207	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	312.127	0	-1.072.939	2.184.268	-3.257.207	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.603	0	0	-195	195	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-24.603	0	0	-195	195	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	287.524	0	-1.072.939	2.184.073	-3.257.012	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0503:

422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)

Es handelt sich hier insbesondere um Zahlungen des Jobcenters nach dem Rechtskreiswechsel vom AsylbLG zum SGB II, die in dieser Höhe bei der Aufstellung des Haushaltsplanes nicht absehbar waren.

448102 Leistungspauschale Asylbewerber

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes wurde von mehr Asylbewerbern ausgegangen als dann tatsächlich vorhanden waren. Entsprechend niedriger fiel die Landeszuweisung aus.

533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.


533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.


Auch bei der Planung dieser Ansätze wurde von mehr Asylbewerbern ausgegangen als tatsächlich vorhanden waren. Entsprechend niedriger fielen die Ansätze aus.


542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten

In 2016 wurde ein Sicherheitsdienst beauftragt, der den Bargeldtransport und die Bewachung der Auszahlung an die Asylbewerber übernommen hat. Außerdem entstanden Kosten für die nicht geplante Übersetzung der Hausordnungen und für die Erstattung des Verwaltungskostenbeitrages an den Rhein-Sieg-Kreis für die Bearbeitung der Krankenhilfe.


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	2.540	0	600	5.250	-4.650	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.859.913	0	4.897.050	4.831.688	65.362	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.862.453	0	4.897.650	4.836.938	60.712	0
10 - Personalauszahlungen	-67.454	0	-356.912	-242.858	-114.054	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-603	0	-3.600	-3.373	-227	0
14 - Transferauszahlungen	-1.604.340	0	-5.606.900	-2.143.395	-3.463.505	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-8.575	0	0	-21.795	21.795	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.680.971	0	-5.967.412	-2.411.421	-3.555.991	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	181.482	0	-1.069.762	2.425.517	-3.495.279	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	-3.047	3.047	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	-3.047	3.047	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	-3.047	3.047	0


Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-50-6 Einrichtung Zahlstelle Asyl	0	0	0	-3.047	3.047	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	-3.047	3.047	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Soziales und Generationen	Verantwortliche Person: Frau Walter	
Produktgruppenbeschreibung Die sonstigen sozialen Hilfen und Leistungen beinhalten neben dem Königswinter-Ausweis (vergünstigte Leistungen bei der Inanspruchnahme bestimmter Einrichtungen) auch die Verwaltung von Spenden und pauschalen Landeszuweisungen, die den zweckentsprechenden Verwendungen zugeführt werden. Darüber hinaus wird zusammen mit der Stadt Bad Honnef die Drogenberatungsstelle unterstützt. In Belangen der Rentenversicherung wird hier Antragsstellern und Empfängern Hilfestellung geboten und Anträge entgegengenommen. Des Weiteren erfolgt die Gewährung von Wohngeld und Lastenzuschuss nach dem Wohngeldgesetz (WoGG). Sachziele: - Integration in die Gesellschaft und gesellschaftliche Prozesse durch zielgruppenorientierte Angebote bzw. Zuschussgewährungen - Finanzielle Besserstellung von gesundheitlich und wirtschaftlich Benachteiligten mit dem Ziel der sozialen Integration und des Ausgleiches - Rentenberatung - Gewährung von Leistungen nach dem Wohngeldgesetz zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen, gesunden und familiengerechten Wohnens. Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl Leistungsempfänger Wohngeld		
Zugeordnete Produkte	05040100 05040200 05040300	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen Sozialversicherungsangelegenheiten Gewährung von Wohngeld


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	10.088	17.726	-7.638	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	0	0	9.588	10.000	-412	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	500	7.210	-6.710	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	0	0	0	516	-516	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.972	0	0	0	0	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	3.972	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	2.900	0	2.900	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	2.900	0	2.900	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	7.836	0	2.903	1.257	1.646	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	345	0	300	0	300	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.695	0	1.520	218	1.302	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.592	0	1.083	1.039	44	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	3.204	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	11.808	0	15.891	18.983	-3.092	0
11 Personalaufwendungen	-367.486	0	-320.681	-383.357	62.676	0
501101 Bezüge der Beamten	-156.659	0	-134.188	-144.985	10.797	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-99.319	0	-108.896	-123.638	14.742	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.696	0	-9.478	-11.115	1.637	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-22.170	0	-22.872	-27.620	4.749	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-67.950	0	-42.816	-70.060	27.243	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.493	0	-1.727	-4.656	2.929	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.200	0	-705	-1.283	578	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.184	0	-6.300	-6.130	-170	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-7.908	0	-500	-447	-53	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-5.774	0	-300	-2.567	2.267	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-1.480	0	-1.400	-2.007	607	0
525103 Fahrzeugsteuern	0	0	0	-34	34	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-48	0	0	-46	46	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-974	0	-4.100	-1.030	-3.070	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	-100	100	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	0	-100	100	0
15 Transferaufwendungen	-1.534	0	-8.300	-10.656	2.356	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	-6.700	0	-6.700	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.534	0	-1.600	-10.656	9.056	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.184	0	-29.088	-19.078	-10.010	0
542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-12.176	0	-14.500	-14.119	-381	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-4.680	0	-4.700	-4.680	-20	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und	-285	0	0	-260	260	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
Diensten						
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-43	0	0	-18	18	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-9.688	0	-9.688	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	0	-100	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-402.387	0	-364.369	-419.321	54.952	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-390.579	0	-348.478	-400.338	51.859	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-390.579	0	-348.478	-400.338	51.859	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-390.579	0	-348.478	-400.338	51.859	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-871	-1.137	266	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-871	-1.137	266	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-390.579	0	-349.349	-401.474	52.125	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	10.088	10.000	88	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	3.972	-3.972	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	2.900	0	2.900	0
07 + Sonstige Einzahlungen	567	0	300	3.284	-2.984	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	567	0	13.288	17.255	-3.967	0
10 - Personalauszahlungen	-286.843	0	-275.433	-307.358	31.925	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.481	0	-6.300	-17.118	10.818	0
14 - Transferauszahlungen	-1.534	0	-8.300	-2.472	-5.828	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-15.695	0	-28.988	-20.267	-8.721	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-306.553	0	-319.021	-347.216	28.195	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-305.986	0	-305.733	-329.960	24.227	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	-24.990	24.990	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	-24.990	24.990	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	-24.990	24.990	0

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-50-7 Ehrenamtsmobil Asyl	0	0	0	-24.990	24.990	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	-24.990	24.990	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0504:

I-50-7 Ehrenamtsmobil Asyl

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes war noch nicht bekannt, dass ein Ehrenamtsmobil angeschafft werden sollte. Die Finanzierung erfolgte zu 100 % aus Spendenmitteln.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Kinder, die bei einem allein erziehenden Elternteil leben und keinen Unterhalt vom anderen Elternteil erhalten, haben nach dem Unterhaltsvorschussgesetz Anspruch auf Leistungen, sogenannten Unterhaltsvorschuss. Dies gilt für Kinder bis zum 12. Lebensjahr und wird längstens über einen Zeitraum von 72 Monaten gezahlt. Wenn die Anspruchsvoraussetzungen vorliegen, ist Unterhaltsvorschuss zu zahlen. Gleichzeitig wird der Unterhaltsvorschuss gegenüber dem nicht zahlenden Elternteil geltend gemacht. Der Unterhaltsvorschuss wird von der Stadt Königswinter und vom Land im Verhältnis 53,33% zu 46,67% aufgebracht. Ebenfalls sind die Einnahmen im gleichen Verhältnis zu verteilen.		
Zugeordnete Produkte 05050100 Unterhaltsvorschussleistungen		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
03 Sonstige Transfererträge	227.328	0	238.000	232.731	5.269	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	64.082	0	60.000	79.726	-19.726	0
421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	156.803	0	168.000	145.707	22.293	0
421104 Rückzahlung gewährter Hilfe	6.444	0	10.000	7.298	2.702	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.620	0	2.500	0	2.500	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	5.620	0	2.500	0	2.500	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	494	0	85	458	-373	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	462	0	50	0	50	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	32	0	35	59	-24	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	399	-399	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	233.442	0	240.585	233.190	7.395	0
11 Personalaufwendungen	-43.876	0	-44.189	-46.421	2.232	0
501101 Bezüge der Beamten	-28.212	0	-27.069	-27.821	751	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-2.382	0	-5.328	-2.541	-2.787	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-315	315	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-185	0	-452	-197	-255	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-477	0	-1.087	-510	-578	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-1	1	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.498	0	-9.831	-14.849	5.018	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-105	0	-298	-170	-128	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-17	0	-124	-19	-105	0
15 Transferaufwendungen	-372.589	0	-392.700	-368.327	-24.373	0
533310 Unterhaltsvorschussleistungen	-344.338	0	-360.000	-335.702	-24.298	0
533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-28.251	0	-32.700	-32.625	-75	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.807	0	-100	-3.479	3.379	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-4.807	0	-100	-3.479	3.379	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-421.272	0	-436.989	-418.226	-18.763	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-187.830	0	-196.404	-185.037	-11.368	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-187.830	0	-196.404	-185.037	-11.368	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-187.830	0	-196.404	-185.037	-11.368	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-187.830	0	-196.404	-185.037	-11.368	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0505:

421101 Kostenbeitr. u. Aufwendgersatz, Kostenersatz


Es konnten höhere Erträge bei der Heranziehung der Unterhaltspflichtigen erzielt werden.


421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)

Das Land NRW erstattet den Kommunen 46,67 % der Aufwendungen für UVG-Leistungen. Durch eine geringere Anzahl an Leistungsfällen sind daher weniger Erträge als prognostiziert zu verzeichnen.


533310 Unterhaltsvorschussleistungen


Bei Aufstellung des Haushalts ist die Anzahl der alleinerziehenden Mütter/Väter, die einen Antrag auf Unterhaltsvorschussleistungen stellen, nicht bekannt. Die Anmeldung der Mittel basieren auf Durchschnittswerte des Vor- und des laufenden Jahres. In 2016 sind die Anträge auf UVG von Alleinerziehenden im Gegensatz zu den Vorjahren gesunken.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	242.073	0	238.000	230.093	7.907	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.073	0	238.000	230.093	7.907	0
10 - Personalauszahlungen	-31.256	0	-33.936	-31.383	-2.553	0
14 - Transferauszahlungen	-376.452	0	-392.700	-363.256	-29.444	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-42.036	-42.036	0	-42.036	-42.036
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-407.708	-42.036	-468.672	-394.639	-74.033	-42.036
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-165.635	-42.036	-230.672	-164.547	-66.125	-42.036

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Soziales und Generationen		Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)
Produktgruppenbeschreibung Die Stadt verwaltet und betreibt zur Unterbringung von Spätaussiedlern und Asylbewerbern zwei Übergangsheime. Obdachlose Personen werden in eigenen oder angemieteten Unterkünften untergebracht.		
Sachziele: - Abwehr von Gefahren durch Sorge für die Unterkunft obdachloser Personen - angemessene Wohnraumversorgung und Hilfe bei der Wiedereingliederung in ein normales soziales Umfeld - Unterbringung von Aussiedlern , Flüchtlingen und Asylbewerbern unter Berücksichtigung verwandtschaftlicher, sozialer und kultureller Beziehungen		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der untergebrachten Personen Obdach/Übergangsheim - Kosten pro Person Obdach/Übergangsheim - Belegungsquote Obdach/Übergangsheim		
Zugeordnete Produkte	05060100 05060200	Obdachlosenunterbringung Verwalt. u. Betrieb v. Unter. u. Einricht. f. Asylbewerber u.a.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.522	0	7.936	11.175	-3.239	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	8.163	0	7.893	10.272	-2.380	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	359	0	43	902	-859	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.406	0	2.102.800	134.084	1.968.716	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	662	0	0	1.542	-1.542	0
432107 Gebühren Übergangsheime	130.147	0	2.032.800	60.401	1.972.399	0
432112 Obdachnutzungsentgelte	91.597	0	70.000	72.142	-2.142	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	6.960	-6.960	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	0	0	0	6.960	-6.960	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.808	0	287	8.469	-8.182	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	0	8	-8	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	92	0	143	3.916	-3.773	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.711	0	44	319	-275	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	5	0	0	4.226	-4.226	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	234.736	0	2.111.023	160.688	1.950.335	0
11 Personalaufwendungen	-70.130	0	-459.640	-272.176	-187.464	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.713	0	-23.209	-26.025	2.817	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-50.406	0	-333.381	-179.403	-153.978	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.186	0	-27.365	-14.107	-13.259	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.672	0	-65.855	-36.266	-29.589	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.696	0	-8.575	-11.182	2.607	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-176	0	-123	-3.260	3.137	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-280	0	-1.132	-1.933	801	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.056	0	-18.100	-18.951	851	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	0	0	-1.831	1.831	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	0	0	-500	-4.641	4.141	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	0	0	-296	296	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-4.589	0	-6.000	-6.400	400	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.101	0	-3.000	-1.486	-1.514	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-366	0	-8.600	-4.296	-4.304	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-100.807	0	-402.980	-240.204	-162.775	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-18.234	0	-279.980	-214.591	-65.389	0
571102 Abschreibungen GWG	-82.573	0	-123.000	-25.613	-97.387	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-116.497	0	-73.000	-152.429	79.429	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-61.304	0	-50.000	-66.446	16.446	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-260	260	0

Stadt Königswinter							
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
543105 Telefon	-2.062	0	-6.800	-3.733	-3.068	0	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	0	0	0	-9	9	0	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-46.261	0	-15.500	-37.289	21.789	0	0
544190 Übrige Versicherungen	-573	0	-600	-879	279	0	0
547390 Wertcorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-6.297	0	-100	-43.813	43.713	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-294.491	0	-953.719	-683.760	-269.960		0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-59.755	0	1.157.303	-523.072	1.680.376		0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-59.755	0	1.157.303	-523.072	1.680.376		0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-59.755	0	1.157.303	-523.072	1.680.376		0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.133.773	0	-1.794.547	-1.763.260	-31.287		0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.144	0	-26.171	-69.944	43.773	0	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-1.065.765	0	-1.767.413	-1.647.002	-120.411	0	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-38.863	0	-963	-46.314	45.351	0	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.193.527	0	-637.243	-2.286.332	1.649.089		0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0506:

432107 Gebühren Übergangsheime

Entsprechend Schnellbrief 135/2016 vom 25.5.2016 besteht im Rechtskreis des AsylbLG grundsätzlich keine Möglichkeit, Gebühren von Leistungsberechtigten für die Unterkunft in Unterbringungseinrichtungen zu erheben. Dies war bei Ansatzermittlung noch nicht bekannt. Für anerkannte Asylbewerber, die in den Übergangwohnheimen bleiben, werden weiterhin Gebühren erhoben.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Es handelt sich um Ausgaben für die Inanspruchnahme von Drittwohnungen (WWG) für die Unterbringung obdachlos gewordener Personen, meistens Familien, die nicht in den Gemeinschaftsunterkünften untergebracht werden können wegen der Kinder. Die Kosten werden teilweise gedeckt durch die Entschädigungspflicht der Betroffenen, siehe SK 432112 – Obdachnutzungsentgelte.


543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Die Mittel wurden benötigt für die Anschaffung von Verschleiß- und Verbrauchsmaterial wie Matratzen, Bettzeug, Besen, Reinigungsmaterial usw. für die Übergangsheime. Auch Arbeitskleidung und Werkzeuge für die Unterkunftsleiter wurden hierüber beschafft. Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes waren die Bedarfe in diesem Ausmaß noch nicht bekannt.

Pos. 14 Bilanzielle Abschreibungen

Abweichungen werden nicht auf Produktgruppenebene erläutert. Zu der Pos. 14 Bilanzielle Abschreibungen ist eine produktgruppenübergreifende Erläuterung auf S. 6 (Entwurf) zu finden.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.422	0	2.102.800	129.421	1.973.379	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	60	-60	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	8	92	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.422	0	2.102.900	129.489	1.973.411	0	
10 - Personalauszahlungen	-67.977	0	-449.810	-255.801	-194.009	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.873	0	-18.100	-17.085	-1.015	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-109.228	0	-72.900	-103.790	30.890	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-184.078	0	-540.810	-376.677	-164.134	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-5.656	0	1.562.090	-247.187	1.809.277	0	
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-1.400.000	-729.970	-670.030	-1.000.000	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-6.889.000	-824.486	-6.064.514	-149.174	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-167.055	0	-456.500	-77.982	-378.518	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-167.055	0	-8.745.500	-1.632.438	-7.113.062	-1.149.174	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-167.055	0	-8.745.500	-1.632.438	-7.113.062	-1.149.174	

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-23-25 Erwerb Übergangsheim	0	0	-1.000.000	0	-1.000.000	-1.000.000	
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0	-800.000	0	-800.000	-1.000.000	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-200.000	0	-200.000	0	
I-23-26 Erwerb und Umbau Kirchstraße 20, Ittenbach	0	0	-1.000.000	-814.029	-185.971	-149.174	
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0	-600.000	-729.970	129.970	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-400.000	-84.058	-315.942	-149.174	
I-50-2 Betriebs- und Geschäftsausstattung Übergangsheim	-166.372	0	-442.000	-65.796	-376.204	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-166.372	0	-442.000	-64.702	-377.298	0	
I-50-4 BGA Obdachlosenunterbringung	-683	0	-1.500	-309	-1.191	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-683	0	-1.500	-309	-1.191	0	
I-65-26 Containeranlage Am Krahfeld	0	0	-3.174.000	-631.020	-2.542.980	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-3.174.000	-631.020	-2.542.980	0	
I-65-27 Containeranlage Sporthalle Am Limperichsberg	0	0	-579.000	-88.944	-490.056	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-579.000	-88.944	-490.056	0	
I-65-28 Containeranlage Sportplatz Niederdollendorf	0	0	0	-3.532	3.532	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-3.532	3.532	0	
I-65-29 Containeranlage Übergangsheim Stieldorf	0	0	-1.836.000	-13.190	-1.822.810	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-1.836.000	-13.190	-1.822.810	0	
I-65-32 Zaunanlage Spielgerät Asylbewerberheim Stieldorf	0	0	-13.000	-12.971	-29	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-13.000	-12.971	-29	0	
I-65-33 Containeranlage Cäsariusstraße, Oberdollendorf	0	0	-700.000	-3.742	-696.258	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-700.000	-3.742	-696.258	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0506:

I-23-25 Erwerb Übergangsheim

Der Ansatz wurde gebildet, um bei Bedarf kurzfristigen Wohnraum für Flüchtlinge bereitstellen zu können. Im Jahr 2016 war kein geeignetes Objekt auf dem Markt verfügbar. Der pauschale Haushaltsansatz wurde nicht verausgabt.

I-23-26 Erwerb und Umbau Kirchstraße 20, Ittenbach

Im Juni 2016 konnte das Objekt Kirchstr. 20 in Ittenbach erworben werden. Die vollständigen Rechnungen der Umbauarbeiten lagen bis Buchungsschluss noch nicht vor. Die benötigten Gelder wurden per Ermächtigungsübertragung mit in das Haushaltsjahr 2017 übernommen.

I-50-2 Betriebs- und Geschäftsausstattung Übergangsheim

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes wurde mit insg. 491 Neuzugängen im Bereich Asyl gerechnet abzgl. rd. 50 Abgänge. Je Netto-Neuzugang wurde mit ca. 1.000 € Einrichtungskosten u.ä. gerechnet. Tatsächlich erfolgten aber in 2016 bis auf wenige Ausnahmen keine Neuzuweisungen. Entsprechend wurden nur Mittel für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen benötigt.

I-65-26 Containeranlage Am Krahfeld

Bezugnehmend auf die Sitzungsvorlage 359/2016 im Stadtrat vom 12.12.2016 wurde der Beschluss 266/2016 des Rates in seiner Sitzung vom 04.10.2016 aufgehoben und die Gelder für 2017 neu angemeldet.

I-65-27 Containeranlage Sporthalle Am Limperichsberg

Bezugnehmend auf die Sitzungsvorlage 359/2016 im Stadtrat vom 12.12.2016 wurde der Beschluss 266/2016 des Rates in seiner Sitzung vom 04.10.2016 aufgehoben und die Gelder für 2017 neu angemeldet.

I-65-28 Containeranlage Sportplatz Niederdollendorf

Bezugnehmend auf die Sitzungsvorlage 359/2016 im Stadtrat vom 12.12.2016 wurde der Beschluss 266/2016 des Rates in seiner Sitzung vom 04.10.2016 aufgehoben. Die Haushaltsmittel wurden im Haushaltsjahr 2016 nicht benötigt. An dem vorgesehenen Standort soll keine Containeranlage mehr errichtet werden.

I-65-29 Containeranlage Übergangsheim Stieldorf

Bezugnehmend auf die Sitzungsvorlage 359/2016 im Stadtrat vom 12.12.2016 wurde der Beschluss 266/2016 des Rates in seiner Sitzung vom 04.10.2016 aufgehoben und die erforderlichen Haushaltsmittel für 2019 neu angemeldet.

I-65-33 Containeranlage Cäsariusstraße, Oberdollendorf

Bezugnehmend auf die Sitzungsvorlage 359/2016 im Stadtrat vom 12.12.2016 wurde der Beschluss 266/2016 des Rates in seiner Sitzung vom 04.10.2016 aufgehoben und die erforderlichen Haushaltsmittel für 2018 neu angemeldet.


Stadt Königswinter

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe




Zugeordnete gruppen	Produkt-	
	0601	Förderung von Einrichtungen nach dem Kinder- und Jugendhilfegesetz
	0602	Sonstige Förderung von Kindern und Jugendlichen
	0603	Bereitstellung von Kinderspielplätzen
	0604	Jugendhilfe
	0605	Jugendförderung
	0606	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
	0607	Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.
	0608	Gerichtsbezogene Hilfen
	0609	Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.239.530	0	6.513.679	5.646.823	866.857	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	82.978	0	95.066	81.858	13.209	0
414107 Schulpauschale	0	0	0	18.126	-18.126	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	325	0	0	0	0	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	5.108.939	0	6.373.014	5.484.153	888.861	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	10.000	0	10.000	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	5.500	0	0	4.800	-4.800	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	27.063	0	24.324	46.611	-22.287	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.731	0	1.731	1.731	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	6.141	0	5.942	5.942	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	6.854	0	3.602	3.602	0	0
03 Sonstige Transfererträge	570.004	0	349.100	1.513.701	-1.164.601	0
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	1.120	0	600	110	490	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	568.884	0	348.500	1.513.591	-1.165.091	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.619.558	0	1.684.800	1.828.678	-143.878	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	0	0	0	46	-46	0
432115 Elternbeiträge	1.619.558	0	1.684.800	1.828.632	-143.832	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.360	0	4.200	4.200	0	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	9.360	0	4.200	4.200	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.795	0	157.600	188.904	-31.304	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	107.081	0	156.100	187.565	-31.465	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	1.500	1.339	161	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	714	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	24.327	0	8.264	99.427	-91.163	0
456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	-252	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	13.373	0	5.865	10.032	-4.167	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	8.004	0	2.399	11.927	-9.528	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	3.189	0	0	67.745	-67.745	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	12	0	0	9.722	-9.722	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	7.570.574	0	8.717.643	9.281.733	-564.090	0
11 Personalaufwendungen	-1.627.764	0	-1.813.518	-1.783.668	-29.850	0
501101 Bezüge der Beamten	-281.540	0	-274.003	-282.043	8.041	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-951.866	0	-1.113.048	-1.053.496	-59.552	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-2.830	2.830	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-75.462	0	-94.229	-84.449	-9.780	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-185.736	0	-226.749	-205.198	-21.551	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-7	7	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-107.288	0	-81.021	-134.804	53.784	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-12.566	0	-12.986	-16.944	3.958	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-13.307	0	-11.483	-3.898	-7.585	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.778	0	-22.285	-21.479	-806	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.936	0	-1.000	-1.100	100	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-480	0	-300	-80	-221	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.241	0	-2.385	-2.336	-49	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-12.122	0	-18.600	-17.964	-636	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-123.362	0	-117.453	-124.189	6.736	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-123.362	0	-116.453	-123.813	7.360	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	-1.000	-376	-624	0
15 Transferaufwendungen	-14.114.325	0	-15.440.753	-15.780.504	339.751	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	0	0	-12.000	0	-12.000	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-12.354	0	-15.762	-11.946	-3.816	0
531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-9.645.990	0	-10.271.000	-10.453.231	182.231	0
531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-182.923	0	-192.000	-190.874	-1.126	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-325	0	0	0	0	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-108.100	0	-119.346	-109.971	-9.375	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-22.956	0	-48.300	-31.791	-16.509	0
533305 Kosten f. d. Inanspruchn. bes. Leistg. and. Träger	-359	0	-200	0	-200	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-9.225	0	-30.145	-33.429	3.284	0
533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-11.360	0	-10.000	-12.923	2.923	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-2.722.741	0	-3.493.000	-3.720.374	227.374	0
533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger	-476.054	0	-404.000	-225.041	-178.959	0
533404 Zusätzliche Leistungen	-44.317	0	-60.000	-43.482	-16.518	0
533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-829.489	0	-750.000	-861.779	111.779	0
533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-48.133	0	-35.000	-85.664	50.664	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.763	0	-202.185	-240.763	38.578	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-300	0	-300	-300	0	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-27.086	0	-9.060	-17.027	7.967	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-43	0	-25	-18	-7	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.412	0	-11.700	-3.776	-7.924	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-170.000	-188.049	18.049	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	0	0	-11.000	-12.545	1.545	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-11.890	0	-100	-9.109	9.009	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.033	0	0	-9.939	9.939	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-15.926.993	0	-17.596.195	-17.950.604	354.409	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-8.356.420	0	-8.878.551	-8.668.871	-209.680	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-8.356.420	0	-8.878.551	-8.668.871	-209.680	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-8.356.420	0	-8.878.551	-8.668.871	-209.680	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-173.421	0	-150.716	-185.203	34.487	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-56.633	0	-55.899	-49.120	-6.779	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	56.875	0	86.018	47.150	38.868	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-173.664	0	-180.835	-183.233	2.398	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-8.529.841	0	-9.029.267	-8.854.073	-175.193	0


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.482.450	0	6.388.145	5.107.763	1.280.382	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	544.987	0	349.100	693.136	-344.036	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.588.474	0	1.684.800	1.814.046	-129.246	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	4.200	9.360	-5.160	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.495	0	154.500	133.480	21.020	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	303.929	-303.929	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.722.407	0	8.580.745	8.061.713	519.032	0
10 - Personalauszahlungen	-1.494.604	0	-1.708.029	-1.628.023	-80.006	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.033	0	-22.285	-24.148	1.863	0
14 - Transferauszahlungen	-14.162.902	0	-15.336.545	-15.330.523	-6.022	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-118.624	-260.676	-462.761	-188.692	-274.068	-162.143
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.791.162	-260.676	-17.529.619	-17.171.386	-358.233	-162.143
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-8.068.755	-260.676	-8.948.874	-9.109.673	160.799	-162.143
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.748	0	216.000	68.051	147.949	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	40.748	0	216.000	68.051	147.949	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.040	-126.960	-126.960	-107.875	-19.085	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	-42.180	32.180	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-65.399	0	-11.000	-21.897	10.897	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-49.329	0	-260.000	-100.800	-159.200	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-117.768	-126.960	-407.960	-272.752	-135.208	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-77.020	-126.960	-191.960	-204.701	12.741	0


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün	Verantwortliche Person: Herr Groß	
Produktgruppenbeschreibung Die Bereitstellung von Kinderspielplätzen umfasst die Bedarfsplanung, die Leistungen für die Unterhaltung, Umgestaltung und Neuanlage von Kinderspielplätzen und Bolzplätzen Sachziele: - Bedarfsgerechte Bereitstellung von Kinderspielplätzen Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der städtischen Kinderspielplätze		
Zugeordnete Produkte 06030100 Bereitstellung von Kinderspielplätzen		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.302	0	16.113	22.146	-6.033	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	9.307	0	6.569	12.601	-6.033	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	6.141	0	5.942	5.942	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	6.854	0	3.602	3.602	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	22.302	0	16.113	22.146	-6.033	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-36.097	0	-29.188	-34.457	5.269	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-36.097	0	-29.188	-34.457	5.269	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300	0	-300	-300	0	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-300	0	-300	-300	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-36.397	0	-29.488	-34.757	5.269	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-14.095	0	-13.375	-12.612	-764	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-14.095	0	-13.375	-12.612	-764	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-14.095	0	-13.375	-12.612	-764	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-169.513	0	-178.518	-180.162	1.644	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-169.513	0	-178.518	-180.162	1.644	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-183.608	0	-191.894	-192.774	881	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
15 - Sonstige Auszahlungen	-300	0	-300	-300	0	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	0	-300	-300	0	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-300	0	-300	-300	0	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	0	-10.000	0	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-64.400	0	-10.000	-21.508	11.508	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-64.400	0	-20.000	-21.508	1.508	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-64.400	0	-20.000	-21.508	1.508	0	

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-66-4 Spielgeräte für Kinderspielplätze	-64.400	0	-10.000	-21.508	11.508	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-64.400	0	-10.000	-21.508	11.508	0	
I-66-64 Bauliche Maßnahmen auf Kinderspielplätzen	0	0	-10.000	0	-10.000	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	0	-10.000	0	


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0603:

I-66-4 Spielgeräte für Kinderspielplätze


Im Jahr 2016 waren vermehrte Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten vorzunehmen. Diese entsprachen nicht mehr gültigen Sicherheitsstandards oder waren defekt und daher auszutauschen. Die Mehrauszahlungen wurden durch die I-Nr. I-66-64 und I-66-72 gedeckt.

I-66-64 Bauliche Maßnahmen auf Kinderspielplätzen


Der Haushaltsansatz wurde zur Deckung der Erneuerung von Spielgeräten (I-66-4) verwendet.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0605 Jugendförderung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Förderung der Jugendarbeit durch <ul style="list-style-type: none"> - Unterstützung der Arbeit der offenen Jugendarbeit - Unterstützung der Arbeit der verbandlichen Jugendarbeit - Planung und Durchführung eigener Maßnahmen für und mit Kinder(n) und Jugendliche(n) Sachziele: Die erforderlichen Angebote der Jugendarbeit sind vorhanden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Anzahl Besucher in Häusern der offenen Tür - Anzahl Teilnehmer an Angeboten der Jugendarbeit - Anzahl junger Menschen, die durch die Jugendberufshilfe unterstützt werden. 		
Zugeordnete Produkte	06050100 Jugendarbeit 06050200 Freiw. Zuschüsse z. Betrieb Häuser der offenen Tür (FNE) 06050300 Freiw. Zuschüsse z. FNE des Stadtjugendrings Königswinter 06050400 Förderung der Jugendverbände 06050500 Jugendsozialarbeit 06050600 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.876	0	42.176	31.876	10.300	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	0	0	300	0	300	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	30.145	0	30.445	30.145	300	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	9.700	0	9.700	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.731	0	1.731	1.731	0	0
03 Sonstige Transfererträge	1.120	0	300	110	190	0
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	1.120	0	300	110	190	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	52	-52	0
432115 Elternbeiträge	0	0	0	52	-52	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	674	0	300	0	300	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	674	0	300	0	300	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.007	0	152	1.439	-1.287	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	248	0	94	354	-260	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.760	0	58	1.085	-1.027	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	35.678	0	42.928	33.477	9.451	0
11 Personalaufwendungen	-136.794	0	-140.381	-177.024	36.643	0
501101 Bezüge der Beamten	-25.714	0	-25.320	-25.421	102	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-77.638	0	-82.479	-106.225	23.746	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.286	0	-6.996	-8.625	1.630	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-15.230	0	-16.834	-21.037	4.203	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-9.938	0	-7.702	-13.254	5.551	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.691	0	-515	-1.195	680	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-296	0	-536	-1.267	731	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50	0	-600	-309	-291	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-50	0	-600	-309	-291	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.891	0	-14.890	-14.890	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-14.891	0	-14.890	-14.890	0	0
15 Transferaufwendungen	-248.084	0	-275.345	-252.933	-22.412	0
531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-182.923	0	-192.000	-190.874	-1.126	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-31.174	0	-41.900	-30.532	-11.368	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-3.841	0	-11.300	-1.382	-9.918	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-30.145	0	-30.145	-30.145	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-259	0	-1.500	-443	-1.057	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-259	0	-1.500	-443	-1.057	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-400.077	0	-432.716	-445.600	12.884	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-364.399	0	-389.788	-412.123	22.335	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-364.399	0	-389.788	-412.123	22.335	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-364.399	0	-389.788	-412.123	22.335	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.349	0	-17.810	-34.466	16.656	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-7.198	0	-16.350	-31.562	15.212	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-4.151	0	-1.460	-2.904	1.444	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-375.748	0	-407.598	-446.588	38.990	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0605:

531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke

Aufgrund des mehrstufigen Antrags-, Bewilligungs- und Auszahlungsverfahrens ist eine zeitliche Verschiebung der Bewirtschaftung dieses Sachkontos unvermeidlich. Die im Antragsverfahren geltend gemachten Antragszahlen werden in die Bewilligungsbescheide übernommen. Zu einem deutlich späteren Zeitpunkt werden dann auf der Grundlage der Verwendungsnachweise die tatsächlichen Auszahlungen vorgenommen. Die aus der Differenz zwischen Antragsvolumen und tatsächlicher Teilnehmerzahl entstehende Differenz lässt sich dann in der zur Verfügung stehenden Restzeit des Haushaltsjahres nicht vollständig für andere Projekte verausgaben, weil die Majorität der Maßnahmen in den Sommermonaten projektiert ist und stattfindet.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.145	0	40.445	30.145	10.301	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	840	0	300	110	190	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	52	-52	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.985	0	40.745	30.307	10.439	0
10 - Personalauszahlungen	-124.869	0	-131.628	-161.309	29.681	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50	0	-600	-309	-291	0
14 - Transferauszahlungen	-248.909	0	-275.345	-251.292	-24.053	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-352	0	-1.500	-353	-1.147	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-374.180	0	-409.073	-413.263	4.191	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-343.195	0	-368.328	-382.957	14.629	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Unterstützung von Kindern, Jugendlichen, jungen Volljährigen, Eltern und Personensorgeberechtigten - durch Beratung, Weitergabe von Informationen und Vermittlung an andere Leistungsträger/Stellen bei Fragestellungen zur Erziehung, Entwicklung, Trennung, Scheidung und zur Wahrnehmung des Umgangsrechtes - durch Unterbringung in Mutter - Kind - Einrichtungen durch Hilfe in Notsituationen Sachziele: Die jeweiligen Hilfesuchenden sind bei der Bewältigung ihrer Problemlage unterstützt worden. Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl beratener und unterstützter Familien		
Zugeordnete Produkte	06060100 06060200 06060300 06060400 06060500	Allgemeine Förderung Trennungs- und Scheidungsberatung Beratung zur Ausübung des Umgangsrechtes Unterbringung in Mutter-Kind-Einrichtungen Hilfe in Notsituationen

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien




Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.622	0	13.700	16.622	-2.922	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	13.022	0	13.200	13.022	178	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	200	0	200	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	300	0	300	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	3.600	0	0	3.600	-3.600	0
03 Sonstige Transfererträge	0	0	2.300	0	2.300	0
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	0	300	0	300	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	0	0	2.000	0	2.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.071	0	678	4.110	-3.432	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.318	0	429	1.709	-1.280	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	753	0	249	2.402	-2.153	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	19.693	0	16.678	20.732	-4.054	0
11 Personalaufwendungen	-173.250	0	-197.694	-205.601	7.907	0
501101 Bezüge der Beamten	-8.474	0	-8.069	-8.275	205	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-123.437	0	-142.927	-149.442	6.515	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-943	943	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.737	0	-12.087	-11.804	-282	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-24.270	0	-29.085	-28.958	-127	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-2	2	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.255	0	-2.505	-3.565	1.059	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.377	0	-1.302	-2.142	840	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.699	0	-1.719	-471	-1.248	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15	0	-1.300	-296	-1.004	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-15	0	-1.300	-296	-1.004	0
15 Transferaufwendungen	-24.507	0	-173.000	-161.528	-11.472	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-947	0	-1.000	-993	-7	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-19.114	0	-37.000	-30.408	-6.592	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-4.445	0	-135.000	-130.127	-4.873	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-197.772	0	-371.994	-367.425	-4.569	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-178.079	0	-355.316	-346.693	-8.623	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-178.079	0	-355.316	-346.693	-8.623	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-178.079	0	-355.316	-346.693	-8.623	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-178.079	0	-355.316	-346.693	-8.623	0

Stadt Königswinter


Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien




Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.622	0	13.700	15.622	-1.922	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	2.300	0	2.300	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.622	0	16.000	15.622	378	0
10 - Personalauszahlungen	-165.918	0	-192.168	-199.423	7.256	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-1.300	-311	-989	0
14 - Transferauszahlungen	-22.172	0	-173.000	-149.545	-23.455	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-188.091	0	-366.468	-349.280	-17.188	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-171.469	0	-350.468	-333.658	-16.810	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Prozesshafte, planmäßige ambulante, teilstationäre und stationäre Unterstützung von Familien, einzelnen Minderjährigen und jungen Volljährigen sowie im Teilprodukt 06070700 <ul style="list-style-type: none"> - Ermittlungen in Fällen von Kindeswohlgefährdungen - Abschätzung des Gefährdungsrisikos im Einzelfall - Im Bedarfsfall das Sicherstellen des Schutzes von Minderjährigen durch Einleitung entsprechender familiengerichtlicher Maßnahmen oder Inobhutnahme Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> - Passgenaue Hilfe je nach Bedarf - Die Familie oder Einzelperson ist befähigt, ohne weitere Hilfen sein Leben zu organisieren - Sicherstellung des Wohles des Kindes im Falle einer Gefährdung Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Fallzahlen im Vergleich zum Bundes-/ Landesdurchschnitt - Verhältnis ambulante / stationäre Hilfen im Vergleich zum Bundes-/ Landesdurchschnitt 		
Zugeordnete Produkte	06070100 06070200 06070300 06070400 06070500 06070600 06070700 06070800 06070900	Allgemeine Hilfe zur Erziehung Ambulante Hilfen Erziehung in einer Tagesgruppe Familienpflege Heimerziehung Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche Inobhutnahme Intensiv sozialpädagogische Einzelfälle Hilfe für junge Volljährige

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.038	0	1.061.328	94.931	966.397	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	57.810	0	1.060.000	92.403	967.597	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	1.900	0	0	1.200	-1.200	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.328	0	1.328	1.328	0	0
03 Sonstige Transfererträge	568.884	0	346.500	1.513.591	-1.167.091	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	568.884	0	346.500	1.513.591	-1.167.091	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	46	-46	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	0	0	0	46	-46	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.109	0	144.800	176.527	-31.727	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	105.395	0	143.300	175.188	-31.888	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	1.500	1.339	161	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	714	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	11.488	0	4.710	78.400	-73.690	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	5.057	0	3.443	4.503	-1.060	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.242	0	1.267	5.458	-4.191	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	3.189	0	0	67.737	-67.737	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	702	-702	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	747.519	0	1.557.338	1.863.496	-306.158	0
11 Personalaufwendungen	-754.804	0	-878.318	-804.632	-73.687	0
501101 Bezüge der Beamten	-57.869	0	-57.746	-58.255	509	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-519.786	0	-614.115	-544.186	-69.929	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-1.572	1.572	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-41.449	0	-52.021	-44.017	-8.004	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-102.181	0	-125.181	-105.962	-19.219	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-4	4	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-22.894	0	-17.769	-41.802	24.033	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.400	0	-6.455	-7.702	1.247	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-6.225	0	-5.033	-1.134	-3.899	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.498	0	-16.385	-18.854	2.469	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.241	0	-2.385	-2.336	-49	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-10.257	0	-14.000	-16.518	2.518	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.558	0	-2.558	-1.939	-620	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.558	0	-1.558	-1.563	5	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	-1.000	-376	-624	0
15 Transferaufwendungen	-3.238.666	0	-3.822.000	-3.858.770	36.770	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-2.718.295	0	-3.358.000	-3.590.247	232.247	0
533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger	-476.054	0	-404.000	-225.041	-178.959	0
533404 Zusätzliche Leistungen	-44.317	0	-60.000	-43.482	-16.518	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.055	0	-17.500	-4.516	-12.984	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.904	0	-8.000	-1.273	-6.727	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.986	0	-9.500	-3.243	-6.257	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-11.165	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.023.582	0	-4.736.762	-4.688.710	-48.052	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.276.063	0	-3.179.424	-2.825.214	-354.210	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.276.063	0	-3.179.424	-2.825.214	-354.210	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.276.063	0	-3.179.424	-2.825.214	-354.210	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-56.633	0	-55.899	-49.120	-6.779	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-56.633	0	-55.899	-49.120	-6.779	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-3.332.696	0	-3.235.322	-2.874.334	-360.989	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0607:

414190 Übrige Landeszuweisungen

Das Land erstattet den Kommunen die Kosten für die unbegleiteten minderjährigen Ausländer. Bei Aufstellung des Haushalts sind die Erträge beim Sachkonto 414190 veranschlagt worden. Aus programmtechnischen Gründen mussten die Erstattungsbeträge des Landes über das Sachkonto 422102 vereinnahmt werden. Bei diesem Sachkonto sind Mehrerträge in Höhe von 1.167.091 € zu verzeichnen, so dass die Mindererträge beim dem Sachkonto 414190 ausgeglichen sind.

422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)

siehe Begründung Sachkonto 414190

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Die Kosten für den Bereich der Familien- und Erziehungsberatungsstelle sind anteilig von der Nachbarkommune Bad Honnef mitzutragen. Aufgrund der gestiegenen Gesamtkosten ist ein höherer Erstattungsbetrag zu verzeichnen.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Mit Schreiben vom 19.01.2017 wurde der Kämmerei mitgeteilt, dass aufgrund erfolgter Abrechnungen aus den Rückstellungen ein Betrag in Höhe von 51.637 € aufgelöst werden kann. Aufgrund noch anhängiger Prüfungsverfahren muss ein Rückstellungsbetrag i.H.v. 16.100 € bestehen bleiben.

533402 Zahlungen an Leistungserbringer

Bei Planung der Ansätze ist die Anzahl der möglichen leistungspflichtigen Hilfefälle nicht bekannt. Die Abweichung zum Ansatz beträgt lediglich 7%.


533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger


Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar, wie viele Eltern oder Elternteile nach Königswinter verziehen, die eine Kostenerstattung an andere Jugendämter notwendig machen.


533404 Zusätzliche Leistungen

Der Bedarf an zusätzlichen Leistungen war geringer als kalkuliert.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.710	0	1.060.000	57.953	1.002.047	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	524.807	0	346.500	691.048	-344.548	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	46	-46	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.495	0	142.500	133.480	9.020	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	691.012	0	1.549.000	882.527	666.473	0
10 - Personalauszahlungen	-721.285	0	-849.062	-753.995	-95.067	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.579	0	-16.385	-18.854	2.469	0
14 - Transferauszahlungen	-3.361.823	0	-3.822.000	-3.557.026	-264.974	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-107.858	-168.811	-186.311	-84.029	-102.282	-123.683
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.204.545	-168.811	-4.873.757	-4.413.904	-459.853	-123.683
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.513.533	-168.811	-3.324.757	-3.531.377	206.620	-123.683
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-999	0	-1.000	-389	-611	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-999	0	-1.000	-389	-611	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-999	0	-1.000	-389	-611	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-51-1 BGA Erziehungsberatungsstelle	-999	0	-1.000	-389	-611	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-999	0	-1.000	-389	-611	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Mitwirkung in Verfahren vor den Familien- und Jugendgerichten Sachziele - Einvernehmliche Regelungen zu Sorge- und Umgangsrecht und zur Annahme als Kind - Berücksichtigung pädagogischer Aspekte in der Urteilsfindung des Jugendgerichts - Der Bedarf weiterer Hilfen zur Erziehung ist geprüft - Die jeweilige Gefährdung ist abgewendet Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Trennungs- und Scheidungsberatungen - Anzahl der Sorgeerklärungen - Anzahl der Vaterschaftsfeststellungen - Fallzahlen laufende Beistandschaften / Vormundschaften		
Zugeordnete Produkte	06080100 06080200 06080300 06080400 06080500 06080600	Familiengerichtshilfe Annahme als Kind Jugendgerichtshilfe Beistandschaften Vormundschaften / Pflegschaften Unterhaltsvorschußleistungen (bis 31.12.2010)

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	89	-89	0
432115 Elternbeiträge	0	0	0	89	-89	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.438	0	1.858	4.802	-2.944	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.940	0	1.373	2.765	-1.392	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.497	0	485	2.036	-1.551	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.438	0	1.858	4.891	-3.033	0
11 Personalaufwendungen	-289.569	0	-316.987	-300.859	-16.127	0
501101 Bezüge der Beamten	-88.599	0	-85.452	-87.541	2.089	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-127.062	0	-155.339	-146.315	-9.024	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-315	315	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.989	0	-13.102	-11.648	-1.454	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.349	0	-31.528	-27.597	-3.930	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-1	1	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-34.388	0	-26.053	-23.881	-2.173	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.824	0	-2.393	-3.035	642	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.358	0	-3.120	-527	-2.593	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.642	0	-1.900	-666	-1.234	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.642	0	-1.900	-666	-1.234	0
15 Transferaufwendungen	-11.719	0	-10.200	-12.923	2.723	0
533305 Kosten f. d. Inanspruchn. bes. Leistg. and. Träger	-359	0	-200	0	-200	0
533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-11.360	0	-10.000	-12.923	2.923	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-174	0	-1.500	-1.167	-333	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-6	0	-800	-1.077	277	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-168	0	-700	-90	-610	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-303.104	0	-330.587	-315.616	-14.971	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-299.667	0	-328.729	-310.725	-18.004	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-299.667	0	-328.729	-310.725	-18.004	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-299.667	0	-328.729	-310.725	-18.004	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-299.667	0	-328.729	-310.725	-18.004	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter


Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen




Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	89	-89	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	89	-89	0
10 - Personalauszahlungen	-249.000	0	-285.420	-273.416	-12.004	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.247	0	-1.900	-1.112	-788	0
14 - Transferauszahlungen	-11.719	0	-10.200	-12.923	2.723	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-174	0	-1.500	-1.167	-333	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-262.140	0	-299.020	-288.619	-10.402	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-262.140	0	-299.020	-288.530	-10.491	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Bedarfsplanung und Bereitstellung von Plätzen in Tagespflegestelle, in Spielgruppen und Tageseinrichtungen für Kinder im Vorschulalter Sachziele: - Es gibt Angebote an Tagesbetreuung für 20 % der Kinder unter 3 Jahren - Der Rechtsanspruch auf Tagesbetreuung in Kindertagesstätten für Kinder von 3 - 6 Jahren ist sichergestellt. Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Kinder, für die der Rechtsanspruch auf einen Platz in Tagesbetreuung sichergestellt werden konnte		
Zugeordnete Produkte	06090100 06090200 06090300	Tagesbetreuung in Kindertagesstätten Tagesbetreuung in Tagespflege und Spielgruppen Freiwillige Zuschüsse zum Betrieb einzelner KiTa's

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.107.692	0	5.380.362	5.481.248	-100.886	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	69.956	0	81.566	68.836	12.731	0
414107 Schulpauschale	0	0	0	18.126	-18.126	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	325	0	0	0	0	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	5.020.984	0	5.282.369	5.361.605	-79.236	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	16.427	0	16.427	32.681	-16.254	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.619.558	0	1.684.800	1.828.491	-143.691	0
432115 Elternbeiträge	1.619.558	0	1.684.800	1.828.491	-143.691	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.360	0	4.200	4.200	0	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	9.360	0	4.200	4.200	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.012	0	12.500	12.376	124	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.012	0	12.500	12.376	124	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.323	0	866	10.676	-9.810	0
456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	-252	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.810	0	526	701	-175	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	752	0	340	947	-607	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	8	-8	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	12	0	0	9.020	-9.020	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	6.741.944	0	7.082.728	7.336.991	-254.263	0
11 Personalaufwendungen	-273.347	0	-280.138	-295.552	15.414	0
501101 Bezüge der Beamten	-100.884	0	-97.416	-102.551	5.135	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-103.942	0	-118.188	-107.329	-10.859	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.000	0	-10.024	-8.355	-1.670	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-20.706	0	-24.122	-21.644	-2.478	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-36.812	0	-26.991	-52.304	25.313	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.274	0	-2.321	-2.870	549	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-729	0	-1.075	-499	-576	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.572	0	-2.100	-1.353	-747	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.936	0	-1.000	-1.100	100	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-480	0	-300	-80	-221	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-156	0	-800	-174	-626	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-70.816	0	-70.816	-72.903	2.087	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-70.816	0	-70.816	-72.903	2.087	0
15 Transferaufwendungen	-10.591.350	0	-11.160.208	-11.494.351	334.142	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	0	0	-12.000	0	-12.000	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-12.354	0	-15.762	-11.946	-3.816	0
531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrich-	-9.645.990	0	-10.271.000	-10.453.231	182.231	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
tungen						
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-325	0	0	0	0	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-75.979	0	-76.446	-78.446	2.000	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	20.920	0	0	-3.284	3.284	0
533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-829.489	0	-750.000	-861.779	111.779	0
533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-48.133	0	-35.000	-85.664	50.664	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.975	0	-181.385	-234.338	52.953	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-25.176	0	-260	-14.677	14.417	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-43	0	-25	-18	-7	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-170.000	-188.049	18.049	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	0	0	-11.000	-12.545	1.545	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-725	0	-100	-9.109	9.009	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.033	0	0	-9.939	9.939	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-10.966.060	0	-11.694.648	-12.098.497	403.849	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.224.116	0	-4.611.919	-4.761.505	149.586	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-4.224.116	0	-4.611.919	-4.761.505	149.586	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-4.224.116	0	-4.611.919	-4.761.505	149.586	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.073	0	101.511	78.545	22.966	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	64.073	0	102.368	78.712	23.656	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-857	-167	-690	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-4.160.043	0	-4.510.408	-4.682.960	172.552	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0609:

414090 Übrige Bundeszuweisungen

Es handelt sich hierbei um erhaltene Bundesmittel für den U3-Ausbau, die im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten in 2016 über einen Rechnungsabgrenzungsposten ertragswirksam aufgelöst wurden. Der Planansatz ist zu hoch angesetzt worden.

414107 Schulpauschale

Im Jahr 2016 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 918.363 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der Schulen und Kindertageseinrichtungen aufgeteilt.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Aufgrund der unterjährigen Nachmeldungen ist eine passgenaue Planung nicht mehr möglich. Trotzdem beträgt die Ansatzabweichung lediglich 1,5 %.

432115 Elternbeiträge

Elternbeiträge der Eltern werden nach deren Einkommen festgesetzt. Das Einkommen der Eltern ist bei Mittelanmeldung nicht vorhersehbar. Zudem wurde zum 01.08.2015 eine neue Einkommensstufe eingeführt, deren Auswirkungen zum Zeitpunkt der Mittelanmeldungen nicht bekannt waren. Die Mehrerträge von 143.691 € zum Ansatz von 1.684.800 € betragen 8,5 %.

531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen

Aufgrund der unterjährigen Nachmeldungen ist eine passgenaue Planung nicht möglich. Trotzdem beträgt die Ansatzabweichung lediglich 1,8 %.

533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege

Aufgrund des Kinderbildungsgesetzes haben Kinder mit Vollendung des ersten Lebensjahres einen Rechtsanspruch auf Tagesbetreuung. In den letzten zwei Jahren ist festzustellen, dass der Rechtsanspruch vermehrt in Anspruch genommen wird und infolge dessen die Anzahl der zu betreuenden Kinder sich im Bereich der Kindertagespflege erhöht hat.

533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter


Die Tagespflegepersonen (TPP) haben einen Anspruch auf Erstattung der hälftigen Krankenkassen- und Altersvorsorgeaufwendungen. Die Anträge auf Erstattung sind von den TPP nicht immer zeitnah gestellt worden. Aufgrund der neuen Regelung, dass das Jugendamt dem Finanzamt die Erstattungsbeträge mitzuteilen hat, haben die Tagespflegepersonen vor der Mitteilungsfrist an das Finanzamt die Anträge auch für zurückliegenden Zeiträume gestellt, so dass infolgedessen in 2016 ein erhöhter Erstattungsbetrag zu leisten war.

542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten

Kosten für die niedrigschwellige Betreuung von Flüchtlingskindern in den Flüchtlingsunterkünften. Die Kosten werden durch ein Landesprogramm gefördert. Ein Ansatz konnte nicht gebildet werden, da bei Aufstellung des Haushalts 2016 das Landesprogramm noch nicht bekannt war.

545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV

Die Städte Bonn und Köln nehmen den gesetzlichen Anspruch des Interkommunalen Ausgleichs wahr und stellen den Kommunen von ortsfremden Kindern 40 % der jeweiligen Kindpauschale in Rechnung. Bei Mittelanmeldung war nicht abzusehen, wieviel Kinder aus Königswinter eine Bonner oder Kölner Kita besuchen werden.

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.375.973	0	5.274.000	5.004.043	269.957	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	19.340	0	0	1.977	-1.977	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.588.474	0	1.684.800	1.813.858	-129.058	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	4.200	9.360	-5.160	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	12.000	0	12.000	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	303.929	-303.929	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.983.787	0	6.975.000	7.133.168	-158.168	0
10 - Personalauszahlungen	-233.532	0	-249.751	-239.879	-9.872	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-156	0	-2.100	-3.561	1.461	0
14 - Transferauszahlungen	-10.518.279	0	-11.056.000	-11.359.736	303.736	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-9.940	-91.865	-273.150	-102.843	-170.307	-38.460
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.761.907	-91.865	-11.581.001	-11.706.019	125.018	-38.460
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.778.120	-91.865	-4.606.001	-4.572.852	-33.149	-38.460
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.748	0	216.000	68.051	147.949	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	40.748	0	216.000	68.051	147.949	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.040	-126.960	-126.960	-107.875	-19.085	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-42.180	42.180	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-49.329	0	-260.000	-100.800	-159.200	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-52.369	-126.960	-386.960	-250.855	-136.105	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-11.622	-126.960	-170.960	-182.804	11.844	0

Nr. 18 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Hier handelt es sich um die Umbaumaßnahme „St. Franziskus“ (ehemals St. Remigius). Zum Zeitpunkt der Meldung war noch nicht bekannt, ob es sich um eine Neubau- oder Umbaumaßnahme handelt. Für eine Neubaumaßnahme werden pro Platz 18.000 € durch Landes- und Bundesmittel gefördert. In St. Franziskus sind 12 Plätze für Kinder unter 3 Jahren vorgesehen.


Somit wurden 216.000 € als Ertrag gemeldet. Nach erfolgter Architektenplanung handelt es sich jedoch um eine Umbaumaßnahme, die mit 12.000 € pro Platz gefördert wird.

In 2016 hat der LVR insgesamt Zuschüsse in Höhe von 90.720 € (1. und 2. Mittelabruf) überwiesen, in der Finanzrechnung wird jedoch nur ein Betrag in Höhe von 45.360 € ausgewiesen, weil die 2. Rate durch die Kämmerei erst in 2017 gebucht wurde.

Der Fortschritt der Baumaßnahme ließ den 3. Mittelabruf (nach Fertigstellung) noch nicht zu, so dass dieser erst in 2017 zu erwarten ist.

Nr. 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Die in 2016 eingegangenen Zuschüsse (90.720 €) wurden zuzüglich des entsprechenden städtischen Anteils (10.080 €) in 2016 an den Träger der Kindertageseinrichtung weitergeleitet.

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-23-23 Erwerb Kindertagesstätte St. Remigius	-3.040	-126.960	-126.960	-107.875	-19.085	0	
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-3.040	-126.960	-126.960	-107.875	-19.085	0	
I-ZIB-43 U3-/Ü3-Ausbau KiGa Villa Kunterbunt	0	0	0	-15.540	15.540	0	
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	26.640	-26.640	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-42.180	42.180	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0609:


I-23-23 Erwerb Kindertagesstätte St. Remigius


Für den Erwerb der Kindertagesstätte St. Remigius incl. Kaufnebenkosten wurden die hierfür pauschal veranschlagten Haushaltsmittel nicht in Gänze benötigt.


I-ZIB-43 U3-/Ü3-Ausbau KiGa Villa Kunterbunt

Die Villa Kunterbunt befindet sich in einem städtischen Gebäude. Die Kämmerei hat daher die Umbaumaßnahme als eine Investition am eigenen Gebäude gebucht. Entsprechende Mittel für die I-ZIB-Maßnahme waren als RAP geplant.


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter			
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste			
Zugeordnete Gruppen	Produkt- 0701	Krankenhausfinanzierung	


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
15 Transferaufwendungen	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
537102 Krankenhausumlage	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
14 - Transferauszahlungen	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter		
Produktbeschreibung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Finanzen	Verantwortliche Person: Herr Hannemann	
<p>Produktgruppenbeschreibung</p> <p>Das Krankenhausgesetz NRW (KHG NRW) regelt unter anderem, dass Investitionskosten von Krankenhäusern nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem KHG NRW durch Zuschüsse und Zuweisungen des Landes gefördert werden. Die Gemeinden werden an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen beteiligt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgeblich.</p> <p>Sachziele:</p> <p>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:</p>		
Zugeordnete Produkte 07010100 Krankenhausfinanzierung		

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
15 Transferaufwendungen	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
537102 Krankenhausumlage	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
14 - Transferauszahlungen	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-469.207	0	-470.000	-468.472	-1.528	0


Stadt Königswinter

Produktbereich 08 Sportförderung




Zugeordnete gruppen	Produkt-	0801	Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen
		0802	Sportförderung
		0803	Bereitstellung und Betrieb von Bädern


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.995	0	145.858	256.032	-110.174	0
414108 Sportpauschale	0	0	0	110.174	-110.174	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	838	0	838	838	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	66.248	0	66.110	66.110	0	0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr	78.120	0	78.120	78.120	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	0	789	789	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.387	0	88.300	93.497	-5.197	0
441102 Nutzungsentschädigungen JCS Kgs.w.	63.695	0	78.300	81.984	-3.684	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	11.327	0	10.000	11.092	-1.092	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	0	0	46	-46	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	365	0	0	376	-376	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.284	0	4.400	-6.282	10.682	0
448701 Kostenerstattung JCS Königswinter	0	0	0	-6.282	6.282	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	4.284	0	4.400	0	4.400	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.747	0	967	6.064	-5.097	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4.578	0	690	1.225	-535	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	168	0	277	433	-156	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	4.406	-4.406	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	230.413	0	239.525	349.311	-109.786	0
11 Personalaufwendungen	-220.778	0	-216.460	-234.330	17.871	0
501101 Bezüge der Beamten	-47.783	0	-44.542	-52.310	7.767	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-123.560	0	-122.715	-129.545	6.830	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.510	0	-10.408	-9.992	-416	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-24.467	0	-25.046	-25.825	779	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-15.017	0	-11.428	-15.287	3.860	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-32	0	-1.429	-540	-889	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-408	0	-891	-832	-59	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.161	0	-41.700	-33.547	-8.153	0
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.332	0	0	0	0	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-125	0	-1.000	-339	-661	0
522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.	-20.968	0	-24.000	-21.465	-2.535	0
524107 Abwassergebühren	-7.481	0	-9.000	-7.589	-1.411	0
524110 Abfallbeseitigung	-45	0	-400	0	-400	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.242	0	-300	-2.632	2.332	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.409	0	-3.000	-956	-2.044	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-4.559	0	-4.000	-566	-3.434	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-266.579	0	-263.533	-262.327	-1.206	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-266.579	0	-263.433	-261.914	-1.519	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	-100	-413	313	0
15 Transferaufwendungen	-507.949	0	-527.000	-455.219	-71.781	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-505.949	0	-524.000	-453.219	-70.781	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-2.000	0	-3.000	-2.000	-1.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-135.367	0	-85.925	-85.112	-813	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-48.348	0	-52.900	-48.348	-4.552	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-56.880	0	-260	-260	0	0
543105 Telefon	-1.624	0	-2.050	-1.717	-333	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-43	0	-25	-18	-7	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-29	0	-1.300	-201	-1.099	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-447	0	-400	-470	70	0
544190 Übrige Versicherungen	-13.046	0	-13.490	-13.428	-62	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-14.950	0	-15.500	-20.670	5.170	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.169.833	0	-1.134.618	-1.070.535	-64.082	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-939.421	0	-895.093	-721.224	-173.868	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-41.172	0	-38.600	-38.562	-38	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-41.172	0	-38.600	-38.562	-38	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-41.172	0	-38.600	-38.562	-38	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-980.592	0	-933.693	-759.787	-173.906	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-980.592	0	-933.693	-759.787	-173.906	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	0	103.500	103.500	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	0	103.500	103.500	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-856.781	0	-1.064.162	-862.497	-201.665	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.410	0	-377.410	-377.410	0	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-330.537	0	-427.903	-330.675	-97.227	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-148.834	0	-258.849	-154.412	-104.438	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.733.873	0	-1.894.355	-1.518.784	-375.571	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	110.174	-110.174	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.738	0	88.300	10.482	77.818	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.106	0	4.400	2.178	2.222	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.632	0	92.700	122.834	-30.134	0
10 - Personalauszahlungen	-205.320	0	-202.712	-217.672	14.960	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.794	0	-41.700	-32.942	-8.758	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-41.172	0	-38.600	-38.562	-38	0
14 - Transferauszahlungen	-491.954	0	-523.000	-417.178	-105.822	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-289.761	-63.500	-205.925	-198.352	-7.573	-44.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.065.000	-63.500	-1.011.937	-904.706	-107.231	-44.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.068.632	-63.500	-919.237	-781.872	-137.365	-44.500
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-210.000	-25.405	-184.595	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.340	-1.206	-38.306	-1.399	-36.907	-5.151
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.340	-1.206	-248.306	-26.805	-221.501	-5.151
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.340	-1.206	-248.306	-26.805	-221.501	-5.151

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)	Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Trainingsstätten für Schulen und Vereine, sofern die Bewirtschaftungen nicht den Vereinen übertragen wurden. Sachziele: - Förderung des sportlichen Angebotes Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Sportplatz/-halle - Kosten pro Einwohner - Kosten pro Benutzerstunde		
Zugeordnete Produkte	08010100 08010200 08010300	Turn- und Sporthallen Außensportanlagen Bau und Unterhaltung Außensportanlagen

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.847	0	50.710	160.884	-110.174	0
414108 Sportpauschale	0	0	0	110.174	-110.174	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	838	0	838	838	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	49.220	0	49.083	49.083	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	0	789	789	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.022	0	88.300	93.122	-4.822	0
441102 Nutzungsentschädigungen JCS Kgsw.	63.695	0	78.300	81.984	-3.684	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	11.327	0	10.000	11.092	-1.092	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	0	0	46	-46	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.284	0	4.400	-6.282	10.682	0
448701 Kostenerstattung JCS Königswinter	0	0	0	-6.282	6.282	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	4.284	0	4.400	0	4.400	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	75	0	275	342	-67	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	68	0	153	206	-53	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	7	0	122	136	-14	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	130.228	0	143.685	248.065	-104.380	0
11 Personalaufwendungen	-21.500	0	-20.868	-24.108	3.240	0
501101 Bezüge der Beamten	-12.550	0	-11.714	-14.128	2.414	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-4.251	0	-4.821	-5.088	267	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-329	0	-409	-393	-15	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-855	0	-984	-1.028	44	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.377	0	-2.501	-3.259	759	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3	0	-159	-54	-105	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-136	0	-280	-156	-124	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.161	0	-41.700	-33.547	-8.153	0
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.332	0	0	0	0	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-125	0	-1.000	-339	-661	0
522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.	-20.968	0	-24.000	-21.465	-2.535	0
524107 Abwassergebühren	-7.481	0	-9.000	-7.589	-1.411	0
524110 Abfallbeseitigung	-45	0	-400	0	-400	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.242	0	-300	-2.632	2.332	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.409	0	-3.000	-956	-2.044	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-4.559	0	-4.000	-566	-3.434	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-164.437	0	-161.877	-160.671	-1.206	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-164.437	0	-161.777	-160.258	-1.519	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	-100	-413	313	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.754	0	-72.245	-71.476	-769	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter							
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
542290 Übrige Mieten/Pachten	-48.348	0	-52.900	-48.348	-4.552	0	
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-495	0	-260	-260	0	0	
543105 Telefon	-1.259	0	-1.600	-1.341	-259	0	
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-43	0	-25	-18	-7	0	
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-29	0	-1.300	-201	-1.099	0	
544190 Übrige Versicherungen	-631	0	-660	-638	-22	0	
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-14.950	0	-15.500	-20.670	5.170	0	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-290.852	0	-296.690	-289.803	-6.888	0	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-160.624	0	-153.006	-41.738	-111.268	0	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-41.172	0	-38.600	-38.562	-38	0	
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-41.172	0	-38.600	-38.562	-38	0	
21 Finanzergebnis (19+20)	-41.172	0	-38.600	-38.562	-38	0	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-201.796	0	-191.606	-80.300	-111.306	0	
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-201.796	0	-191.606	-80.300	-111.306	0	
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	0	103.500	103.500	0	0	
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	0	103.500	103.500	0	0	
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-399.180	0	-460.776	-443.850	-16.926	0	
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-250.346	0	-202.104	-289.438	87.335	0	
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-148.834	0	-258.672	-154.412	-104.260	0	
29 Teilergebnis (26+27+28)	-497.476	0	-548.881	-420.650	-128.231	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0801:

414108 Sportpauschale

Der Stadt Königswinter wurden im zurückliegenden Jahr 110.174,00 € gem. § 18 GF an Sportpauschale ausgezahlt. Wie in den Vorjahren wurde die Pauschale komplett konsumtiv verwendet. 94.968,60 € wurden zur Deckung der Kosten für das PPP-Projekt Sportplatz Oberpleis genutzt, die verbleibenden 15.205,40 € für die Miete des Vereinsheims am Kunstrasenplatz in Oberpleis. Die Erträge wurden somit vollumfänglich der PG 0801 zugeschlüsselt. Im Haushaltsplan hingegen sind die Erträge in der PG 1601 ausgewiesen.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	110.174	-110.174	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.106	0	88.300	10.117	78.183	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.106	0	4.400	2.178	2.222	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.000	0	92.700	122.469	-29.769	0
10 - Personalauszahlungen	-17.984	0	-17.929	-20.639	2.710	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.794	0	-41.700	-32.942	-8.758	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-41.172	0	-38.600	-38.562	-38	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-125.330	0	-128.745	-128.142	-603	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-221.280	0	-226.974	-220.285	-6.688	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-225.280	0	-134.274	-97.816	-36.457	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-210.000	-25.405	-184.595	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.340	-1.206	-38.306	-1.399	-36.907	-5.151
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.340	-1.206	-248.306	-26.805	-221.501	-5.151
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.340	-1.206	-248.306	-26.805	-221.501	-5.151

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-44-12 Betriebs- und Geschäftsausstattung Außensportanl.	-2.340	0	-30.000	-579	-29.421	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.340	0	-30.000	-579	-29.421	0
I-44-9 BGA Turn- u. Sporthallen	0	-1.206	-8.306	-820	-7.486	-1.651
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.206	-8.306	-820	-7.486	-1.651
I-66-174 Herstellung Kunstrasenplatz	0	0	-30.000	-25.405	-4.595	-3.500
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-30.000	-25.405	-4.595	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	-3.500
I-66-175 Herstellung Kleinspielfelder	0	0	-180.000	0	-180.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-180.000	0	-180.000	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0801:

I-44-12 Betriebs- und Geschäftsausstattung Außensportanl.


Im Zuge der Sanierung des Umkleidegebäudes sollten neue Einrichtungsgegenstände (Umkleidebänke, -schränke, etc.) und die leichtathletische Geräte angeschafft werden. Die Sanierung des Umkleidegebäudes und des Sportplatzes wurde auf 2017 verschoben.


I-66-175 Herstellung Kleinspielfelder


Im Ansatz war die Erstellung einer Multifunktionsfläche in Ittenbach vorgesehen. Bedingt durch fehlenden Grunderwerb, war die Maßnahme noch nicht umsetzbar.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0802 Sportförderung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Arbeit der im Bereich des Sports engagierten Vereine wird insbesondere durch Kostenbeteiligungen unterstützt. Sachziele: - Förderung der sportlichen Arbeit der Vereine Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	08020100	Allgemeine Sportförderung


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0802 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 Sonstige ordentliche Erträge	291	0	149	682	-533	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	194	0	73	394	-321	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	97	0	76	288	-212	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	291	0	149	682	-533	0
11 Personalaufwendungen	-52.964	0	-50.204	-58.500	8.296	0
501101 Bezüge der Beamten	-31.783	0	-29.634	-34.808	5.174	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-8.502	0	-9.642	-10.177	534	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-658	0	-818	-787	-31	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.709	0	-1.968	-2.056	88	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-10.028	0	-7.640	-10.218	2.578	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-12	0	-247	-143	-104	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-272	0	-255	-312	57	0
15 Transferaufwendungen	-2.000	0	-3.000	-2.000	-1.000	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-2.000	0	-3.000	-2.000	-1.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-447	0	-400	-470	70	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-447	0	-400	-470	70	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-55.411	0	-53.604	-60.970	7.366	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-55.120	0	-53.455	-60.288	6.833	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-55.120	0	-53.455	-60.288	6.833	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-55.120	0	-53.455	-60.288	6.833	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.410	0	-377.410	-377.410	0	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.410	0	-377.410	-377.410	0	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-432.530	0	-430.865	-437.698	6.833	0

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0802 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
10 - Personalauszahlungen	-42.652	0	-42.062	-47.828	5.766	0
14 - Transferauszahlungen	-3.000	0	-3.000	-2.000	-1.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-447	0	-400	-470	70	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.099	0	-45.462	-50.297	4.835	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-46.099	0	-45.462	-50.297	4.835	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Sowohl das im Eigentum der Stadt befindliche Hallenbadgebäude als auch das Lemmerz-Freibad in Königswinter sind an die Schwimmtreff-Hallenfreizeitbad GmbH verpachtet. Die Stadt bezuschusst den Betrieb der beiden Bäder um das Sport- und Freizeitangebot für die Allgemeinheit, Vereine und Schulen im Stadtgebiet in diesem Bereich sicherzustellen. Sachziele: - Förderung des sportlichen Freizeitangebotes sowie der Gesundheit - Verbesserung des Freizeitangebotes für die Einwohner und somit auch größere Attraktivität der Stadt bei auswärtigen Interessenten - größeres Angebot im Bereich Schulsport Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Nutzer - Kosten pro Einwohner - Anzahl Besucher		
Zugeordnete Produkte	08030100 Freibäder 08030300 Schwimmtreff GmbH	


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.148	0	95.148	95.148	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	17.028	0	17.028	17.028	0	0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr	78.120	0	78.120	78.120	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	365	0	0	376	-376	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	365	0	0	376	-376	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.380	0	543	5.040	-4.497	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4.317	0	464	625	-161	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	64	0	79	9	70	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	4.406	-4.406	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	99.893	0	95.691	100.564	-4.873	0
11 Personalaufwendungen	-146.314	0	-145.387	-151.722	6.335	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.450	0	-3.194	-3.373	179	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-110.807	0	-108.252	-114.280	6.028	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.524	0	-9.182	-8.811	-370	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.903	0	-22.094	-22.741	647	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.612	0	-1.287	-1.811	524	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-18	0	-1.023	-342	-681	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	0	-356	-364	8	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-102.142	0	-101.656	-101.656	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-102.142	0	-101.656	-101.656	0	0
15 Transferaufwendungen	-505.949	0	-524.000	-453.219	-70.781	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-505.949	0	-524.000	-453.219	-70.781	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.165	0	-13.280	-13.165	-115	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-56.385	0	0	0	0	0
543105 Telefon	-365	0	-450	-376	-74	0
544190 Übrige Versicherungen	-12.415	0	-12.830	-12.789	-41	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-823.570	0	-784.323	-719.763	-64.561	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-723.676	0	-688.632	-619.199	-69.433	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-723.676	0	-688.632	-619.199	-69.433	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-723.676	0	-688.632	-619.199	-69.433	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-80.191	0	-225.976	-41.237	-184.739	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-80.191	0	-225.799	-41.237	-184.562	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-177	0	-177	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-803.867	0	-914.609	-660.436	-254.173	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0803:

531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke

Der Ansatz beinhaltet einen nicht kalkulierbaren Sonderzuschuss für die Schwimmtreff Hallenfreizeitbad GmbH, der nicht voll ausgeschöpft wurde. Des Weiteren hat sich in 2016 die Besteuerung von 19 % MwSt auf 7% USt. geändert. Bei der Mittelanmeldung 2016 war dies nicht bekannt und konnte somit nicht berücksichtigt werden.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	368	0	0	365	-365	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	368	0	0	365	-365	0
10 - Personalauszahlungen	-144.684	0	-142.721	-149.206	6.484	0
14 - Transferauszahlungen	-488.954	0	-520.000	-415.178	-104.822	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-163.984	-63.500	-76.780	-69.740	-7.040	-44.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-797.621	-63.500	-739.501	-634.124	-105.378	-44.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-797.253	-63.500	-739.501	-633.759	-105.743	-44.500


Stadt Königswinter

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen




Zugeordnete gruppen	Produkt-	0901	Städtebauliche Planung und Entwicklung
		0902	Baulandumlegung


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	411.865	0	474.681	416.084	58.597	0
414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / IHK Altstadt	0	0	28.400	0	28.400	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	222.438	0	222.438	232.921	-10.482	0
414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / IHK Altstadt	78.564	0	114.600	85.446	29.154	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	22.864	0	32.927	22.864	10.063	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	13.145	0	7.500	0	7.500	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	0	0	3.833	0	3.833	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	74.854	0	64.983	74.854	-9.871	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.454	0	52.000	57.979	-5.979	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	12.813	0	7.000	11.794	-4.794	0
432114 Parkgebühren	40.736	0	45.000	46.185	-1.185	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	-95	0	0	0	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.399	0	0	3.044	-3.044	0
441110 Mieten aus zwischenerworbenen Grundstücken	17.399	0	0	3.044	-3.044	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.945	0	2.000	6.504	-4.504	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	7.370	0	0	6.504	-6.504	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	20.575	0	2.000	0	2.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.482	0	3.587	71.259	-67.672	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.092	0	1.701	3.670	-1.969	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.390	0	1.886	2.309	-423	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	54.980	-54.980	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	0	0	0	10.300	-10.300	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	516.144	0	532.268	554.869	-22.602	0
11 Personalaufwendungen	-511.078	0	-553.728	-498.891	-54.838	0
501101 Bezüge der Beamten	-136.666	0	-122.643	-130.466	7.823	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-246.775	0	-304.725	-273.164	-31.561	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.495	0	-26.024	-21.814	-4.211	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-48.684	0	-62.624	-54.494	-8.130	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-53.420	0	-31.353	-17.005	-14.348	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.080	0	-3.411	-1.757	-1.654	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.958	0	-2.947	-191	-2.756	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-674.435	-72.716	-414.716	-308.579	-106.136	-8.217
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0	0	0	-976	976	0
521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen	-203.483	0	0	-2.137	2.137	0
521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken	-30.856	0	-35.000	-10.555	-24.445	0
522114 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	0	0	0	-16.513	16.513	0
524105 Grundsteuer	-1.528	0	0	0	0	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-1.199	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformati- onen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
524120 Bewirtschaftung v. zwischenerworbenen Grundstücken	-75.073	0	-56.400	-53.276	-3.124	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-768	0	-600	-435	-165	0
529103 Ortsplanung, Bauleitplanung	-72.846	-17.083	-102.083	-115.328	13.245	-8.217
529107 Planungsaufwand Stadtsanierung	-221.417	-55.633	-90.633	-66.556	-24.077	0
529108 Vergütung Sanierungsträger	-46.387	0	-130.000	-42.804	-87.196	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-20.878	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.387.300	0	-127.279	-275.112	147.833	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-126.366	0	-127.279	-128.656	1.377	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-2.260.934	0	0	-146.456	146.456	0
15 Transferaufwendungen	-363.639	0	-436.796	-416.064	-20.732	0
531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	0	0	-18.500	-11.243	-7.257	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-272.749	0	-272.749	-272.749	0	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-85.602	0	-85.547	-85.602	55	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.288	0	-60.000	-46.470	-13.530	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.338	-12.900	-195.450	-56.956	-138.494	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-8.962	0	-9.900	-10.161	261	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	-7.537	0	0	0	0	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-405	0	-50.500	-21.247	-29.253	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-42.000	-12.900	-34.800	-21.000	-13.800	0
545590 Erstatt. an verb. Untern., Beteil., Sonderverm.	-3.228	0	0	-485	485	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	0	0	-250	0	-250	0
547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen	-6.206	0	-100.000	-531	-99.469	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-3.532	3.532	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.004.791	-85.616	-1.727.968	-1.555.602	-172.367	-8.217
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.488.647	-85.616	-1.195.700	-1.000.732	-194.968	-8.217
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.488.647	-85.616	-1.195.700	-1.000.732	-194.968	-8.217
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.488.647	-85.616	-1.195.700	-1.000.732	-194.968	-8.217
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-713	0	-40.971	-30	-40.942	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-713	0	-35.000	-30	-34.970	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-5.971	0	-5.971	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-3.489.360	-85.616	-1.236.672	-1.000.762	-235.910	-8.217

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformatio- nen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.709	0	165.500	85.446	80.054	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.685	0	52.000	55.085	-3.085	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.556	0	0	11.842	-11.842	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.945	0	2.000	3.186	-1.186	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.895	0	219.500	155.559	63.941	0
10 - Personalauszahlungen	-451.620	0	-516.017	-479.937	-36.079	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-210.094	-272.716	-614.716	-187.167	-427.549	-208.217
14 - Transferauszahlungen	-24.669	0	-120.000	-46.399	-73.601	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-20.050	-70.100	-152.650	-100.899	-51.751	-125.305
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-706.433	-342.816	-1.403.382	-814.402	-588.981	-333.521
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-526.538	-342.816	-1.183.882	-658.843	-525.039	-333.521
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.233.375	0	401.600	1.139.554	-737.954	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	202.500	0	400.000	335.200	64.800	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.435.875	0	801.600	1.474.754	-673.154	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-404.550	0	-513.000	-45.706	-467.294	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-412.668	-42.294	-617.294	-60.585	-556.709	-336.427
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	-220.000	0	-220.000	-174.323
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-22.161	-66.088	-66.088	-24.272	-41.816	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-839.379	-108.382	-1.416.382	-130.563	-1.285.819	-510.750
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	596.496	-108.382	-614.782	1.344.191	-1.958.974	-510.750

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Planen und Bauen	Verantwortliche Person: Frau Geider	
Produktgruppenbeschreibung Den Schwerpunkt bildet die Steuerung der städtebaulichen Entwicklung, insbesondere durch Aufstellung von Flächennutzungsplänen, Bebauungsplänen, Rahmenplänen, Verkehrskonzepten, Innenbereichssatzungen, Gestaltungssatzungen und städtebaulichen Konzepten. Ebenfalls sind die im Rahmen der Altstadtsanierung anfallenden Maßnahmen in dieser Produktgruppe erfasst. Sachziele: - Gewährleistung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung und einer dem Wohl der Allgemeinheit entsprechenden sozialgerechten Bodennutzung - Beitrag zur Sicherung einer menschenwürdigen Umwelt und zum Schutz und zur Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen - Verbesserung und Umgestaltung der Altstadt von Königswinter zur Behebung städtebaulicher Missstände Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	09010100 Städtebauliche Planung und Entwicklung 09010200 Altstadtsanierung / IHK Altstadt 09010300 Sanierung Heisterbach 09010400 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	411.865	0	474.681	416.084	58.597	0
414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / IHK Altstadt	0	0	28.400	0	28.400	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	222.438	0	222.438	232.921	-10.482	0
414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / IHK Altstadt	78.564	0	114.600	85.446	29.154	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	22.864	0	32.927	22.864	10.063	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	13.145	0	7.500	0	7.500	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	0	0	3.833	0	3.833	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	74.854	0	64.983	74.854	-9.871	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.454	0	52.000	57.979	-5.979	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	12.813	0	7.000	11.794	-4.794	0
432114 Parkgebühren	40.736	0	45.000	46.185	-1.185	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	-95	0	0	0	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.399	0	0	3.044	-3.044	0
441110 Mieten aus zwischenerworbenen Grundstücken	17.399	0	0	3.044	-3.044	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.945	0	2.000	6.504	-4.504	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	7.370	0	0	6.504	-6.504	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	20.575	0	2.000	0	2.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.482	0	3.496	71.208	-67.712	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.092	0	1.666	3.670	-2.004	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.390	0	1.830	2.258	-428	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	54.980	-54.980	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	0	0	0	10.300	-10.300	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	516.144	0	532.177	554.818	-22.642	0
11 Personalaufwendungen	-493.741	0	-548.532	-492.781	-55.750	0
501101 Bezüge der Beamten	-124.876	0	-118.996	-126.139	7.143	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-246.775	0	-304.725	-273.164	-31.561	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.495	0	-26.024	-21.814	-4.211	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-48.684	0	-62.624	-54.494	-8.130	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-48.089	0	-30.052	-15.223	-14.830	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.019	0	-3.279	-1.757	-1.522	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.803	0	-2.831	-191	-2.640	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-653.557	-72.716	-414.716	-308.579	-106.136	-8.217
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0	0	0	-976	976	0
521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen	-203.483	0	0	-2.137	2.137	0
521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken	-30.856	0	-35.000	-10.555	-24.445	0
522114 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	0	0	0	-16.513	16.513	0
524105 Grundsteuer	-1.528	0	0	0	0	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-1.199	0	0	0	0	0
524120 Bewirtschaftung v. zwischenerworbenen	-75.073	0	-56.400	-53.276	-3.124	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
Grundstücken						
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-768	0	-600	-435	-165	0
529103 Ortsplanung, Bauleitplanung	-72.846	-17.083	-102.083	-115.328	13.245	-8.217
529107 Planungsaufwand Stadtsanierung	-221.417	-55.633	-90.633	-66.556	-24.077	0
529108 Vergütung Sanierungsträger	-46.387	0	-130.000	-42.804	-87.196	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.387.300	0	-127.279	-275.112	147.833	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-126.366	0	-127.279	-128.656	1.377	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-2.260.934	0	0	-146.456	146.456	0
15 Transferaufwendungen	-363.639	0	-436.796	-416.064	-20.732	0
531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	0	0	-18.500	-11.243	-7.257	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-272.749	0	-272.749	-272.749	0	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-85.602	0	-85.547	-85.602	55	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.288	0	-60.000	-46.470	-13.530	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.338	-12.900	-195.450	-56.956	-138.494	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-8.962	0	-9.900	-10.161	261	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	-7.537	0	0	0	0	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-405	0	-50.500	-21.247	-29.253	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-42.000	-12.900	-34.800	-21.000	-13.800	0
545590 Erstatt. an verb. Untern., Beteil., Sonderverm.	-3.228	0	0	-485	485	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	0	0	-250	0	-250	0
547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen	-6.206	0	-100.000	-531	-99.469	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-3.532	3.532	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-3.966.575	-85.616	-1.722.772	-1.549.493	-173.279	-8.217
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.450.432	-85.616	-1.190.595	-994.674	-195.921	-8.217
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.450.432	-85.616	-1.190.595	-994.674	-195.921	-8.217
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.450.432	-85.616	-1.190.595	-994.674	-195.921	-8.217
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-713	0	-40.971	-30	-40.942	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-713	0	-35.000	-30	-34.970	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-5.971	0	-5.971	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-3.451.145	-85.616	-1.231.567	-994.704	-236.862	-8.217

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0901:

414001 Bundeszuweisung Altstadtanierung

Siehe 414105.

414090 Übrige Bundeszuweisungen

Es handelt sich hierbei um die Auflösung der erhaltenen Zuweisungen für die Umgestaltung des Drachenfelsplateaus. Nach Ansatzkalkulation kam es noch zu einer Änderung der Zuweisungshöhe, so dass es bei der Auflösung zu einer Abweichung kommt.

414105 Landeszuweisung Altstadtanierung

Die Zuwendungshöhe richtet sich nach der Höhe der zuwendungsfähigen Aufwendungen. Diese lagen (insbesondere in den Bereichen „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ und „Sonstige ordentliche Aufwendungen“) deutlich unter den Ansätzen, so dass auch die Zuwendungen hinter den Ansätzen zurückbleiben.

414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.

Es handelt sich hierbei um die Auflösung der erhaltenen Zuweisungen für die Erneuerung des Oberen Eselswegs. Nach Ansatzkalkulation kam es noch zu einer Änderung der Zuweisungshöhe, so dass es bei der Auflösung zu einer Abweichung kommt.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Es handelt sich hierbei um die Auflösung von gebildeten Rückstellung für geplante Maßnahmen im Zuge der Altstadtanierung. Die geplanten Umsetzungen wurden nicht realisiert und waren folglich aufzulösen, da der Grund hierfür entfallen war.

459102 Verkauf von Umlaufvermögen

Hierbei handelt es sich um einen Verkauf aus dem Umlaufvermögen. Die kurzfristige Realisierung des Verkaufs war nicht planbar.

521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken

Der Pauschalansatz für die Unterhaltung der Lemmerz-Hallen wurde nicht in der kalkulierten Höhe benötigt.

529103 Ortsplanung, Bauleitplanung

Im Jahr 2016 wurden verschiedene Konzepte in Auftrag gegeben. Diese Konzepte für Einzelhandel, Stadtentwicklung und Wohnen überschritten den geplanten Ansatz.

529107 Planungsaufwand Stadtanierung

Im Ansatz war der allgemeine Aufwand durch die städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen vorgesehen. Die anfallenden Planungsleistungen konnten günstiger realisiert werden als geplant.

529108 Vergütung Sanierungsträger

Die erforderlichen Leistungen des Sanierungsträgers konnten in 2016 deutlich reduziert werden. Hierdurch reduzierten sich die Aufwendungen entsprechend.

573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen

Im Jahr 2016 kam es bei Gebäuden zu Abschreibungen, da diese Neubewertet wurden. Dieser Ansatz war nicht geplant.

531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke

Der Pauschalansatz für Zuschüsse für u.a. Fassadensanierungen im Sanierungsgebiet Altstadt wurde 2016 nicht in voller Höhe abgerufen, da keine entsprechenden Anträge der Bürger vorlagen.

542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten


Auf Antrag des LVR-Amres für Denkmalpflege im Rheinland war die Eintragung des Verwaltungsgebäudes und der Ausbildungswerkstatt auf der ehemaligen Lemmerzfläche in die Denkmalliste zu prüfen. Die geplanten Aufwendungen für das Gutachten konnten unterschritten werden.

545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV

Es handelt sich hierbei um Mittel für das Projekt „Chance7“, die an den Rhein-Sieg-Kreis zu leisten sind. Die Abschlüsse wurden bisher vom Rhein-Sieg-Kreis nur in Höhe des entsprechenden Maßnahmenfortschrittes abgerufen. Der geplante Ansatz wurde somit nicht ausgeschöpft.

547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen

Der Pauschalansatz in Höhe von 100.000 Euro wurde nur zu einem geringen Teil in Anspruch genommen.

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.709	0	165.500	85.446	80.054	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.685	0	52.000	55.085	-3.085	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.556	0	0	11.842	-11.842	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.945	0	2.000	3.186	-1.186	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.895	0	219.500	155.559	63.941	0
10 - Personalauszahlungen	-439.830	0	-512.370	-475.611	-36.759	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-189.216	-272.716	-614.716	-187.167	-427.549	-208.217
14 - Transferauszahlungen	-24.669	0	-120.000	-46.399	-73.601	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-20.050	-70.100	-152.650	-100.899	-51.751	-125.305
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-673.765	-342.816	-1.399.735	-810.075	-589.660	-333.521
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-493.869	-342.816	-1.180.235	-654.516	-525.719	-333.521
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.233.375	0	401.600	1.139.554	-737.954	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	202.500	0	400.000	335.200	64.800	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.435.875	0	801.600	1.474.754	-673.154	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-404.550	0	-513.000	-45.706	-467.294	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-412.668	-42.294	-617.294	-60.585	-556.709	-336.427
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	-220.000	0	-220.000	-174.323
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-22.161	-66.088	-66.088	-24.272	-41.816	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-839.379	-108.382	-1.416.382	-130.563	-1.285.819	-510.750
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	596.496	-108.382	-614.782	1.344.191	-1.958.974	-510.750

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Nr. und Bezeichnung		Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis		0	0	-45.000	0	-45.000	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.		0	0	105.000	0	105.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen		0	0	-150.000	0	-150.000	0
IAS-61-1 Altstadtanierung / IHK Altstadt		213.718	-42.294	-503.694	1.368.463	-1.872.158	-510.750
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.		828.436	0	296.600	1.139.554	-842.954	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen		202.500	0	400.000	335.200	64.800	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.		-404.550	0	-513.000	-45.706	-467.294	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen		-412.668	-42.294	-467.294	-60.585	-406.709	-336.427
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		0	0	-220.000	0	-220.000	-174.323



Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0901:

I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis

Die Umgestaltung des Ortszentrum Oberpleis wurde im Haushaltsjahr 2016 nicht umgesetzt. Somit wurden die Haushaltsmittel nicht benötigt.

09010200 Altstadtanierung - Sammel-Kostenträger

Investitions-Nummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
IAS-61-1	18 + Einzahlungen aus Altstadtanierung	355.018,67		26.600,00	1.139.554,18	-1.112.954,18	
IAS-61-1	24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.			-13.000,00		-13.000,00	
IAS-61-1	25 - Auszahlg. für Altstadtanierung			-25.000,00	-2.944,15	-22.055,85	
IAS-61-1	26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-20.000,00		-20.000,00	

Im Ist-Ergebnis gingen im Dezember 2016 die Zuweisungen für die Regionale 2010/Altstadtanierung ein. Die Höhe der förderfähigen Zuweisungen war nicht planbar.

09010202 Altstadtanierung - Marktplatz

Investitions-Nummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
IAS-61-1	25 - Auszahlg. für Altstadtanierung	-181.742,15			-7.018,30	7.018,30	

09010204 Altstadtanierung - Bahnüberführung Bauherr Bahn Eigentum Stadt

Investitions-Nummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
IAS-61-1	18 + Einzahlungen aus Altstadtanierung			5.000,00		5.000,00	
IAS-61-1	25 - Auszahlg. für Altstadtanierung			-50.000,00		-50.000,00	

(siehe Kostenträger 09010205)

09010205 Altstadtanierung - Umgebung Bahnüberführung Eisenbahnkreuzungsbereich Eigentum Stadt

Investitions-Nummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
IAS-61-1	18 + Einzahlungen aus Altstadtanierung			20.000,00		20.000,00	
IAS-61-1	25 - Auszahlg. für Altstadtanierung	-10.886,46		-200.000,00	-6.500,00	-193.500,00	-174.323,37

Der Haushaltsansatz im Jahr 2016 wurde für erforderliche Planungsleistungen im Zuge der Herstellung der Eisenbahnüberführung angemeldet. Da sich der Baubeginn weiter verzögert hat, wurden die gemeldeten Haushaltsmittel nur in geringem Umfang verwendet.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

09010206 Altstadtsanierung - Umgebung Bahnüberführung Städtebauförderung

Investitions-Nummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
IAS-61-1 Altstadtsanierung	18 + Einzahlungen aus Zuw end. f. Investitionsmaßn.			105.000,00		105.000,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.667,62	-5.500,00	-155.500,00		-155.500,00	-150.000,00

(siehe Kostenträger 09010205)

09010212 Altstadtsanierung - Bahnhofvorplatz

Investitions-Nummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
IAS-61-1 Altstadtsanierung	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-122.900,97	-10.631,18	-10.631,18	-13.896,83	3.265,65	

09010222 Altstadtsanierung - Vermittlung von Kulturlandschaft

Investitions-Nummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
IAS-61-1 Altstadtsanierung	18 + Einzahlungen aus Zuw end. f. Investitionsmaßn.			140.000,00		140.000,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen		-26.163,30	-26.163,30	-30.226,00	4.062,70	-12.103,45
IAS-61-1 Altstadtsanierung	26 - Auszahlg. f. d. Erw erb v. bew egl. Anlagevermögen			-200.000,00		-200.000,00	-174.323,37

Das Regionale 2010-Projekt „Vermittlung von Kulturlandschaft“ wurde in das Haushaltsjahr 2017 verschoben.

09010225 Altstadtsanierung - Zwischenerwerb von Grundstücken


Investitions-Nummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
IAS-61-1 Altstadtsanierung	19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	202.500,00		400.000,00	335.200,00	64.800,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung	24 - Auszahlg. f. d. Erw erb v. Grundstücken u. Geb.	-404.550,08		-500.000,00	-45.705,59	-454.294,41	

Die Verwirklichung der in den Rahmenplänen für die Sanierungsgebiete und den diesbezüglichen Bebauungsplänen festgelegten Sanierungsziele (Entsiegelung der Hinterhöfe, Schaffung größerer Verkaufsflächen in der Fußgängerzone etc.) war in einigen Fällen nur durch den Zwischenerwerb von Grundstücken möglich. Im Teilfinanzplan wurde für diesen Zweck jährlich ein Pauschalbetrag von 500.000 Euro für den Erwerb bei Sachkonto 782103 sowie von 400.000 Euro für die Veräußerung bei Sachkonto 682195 veranschlagt. Der Zwischenerwerb war regelmäßig mit der Zielsetzung von Veränderungen auf dem Grundstück und einer Weiterveräußerung verbunden. Die vorstellig genannten Pauschalansätze konnten nicht im vollen Umfang realisiert werden.

09010300 Sanierung Heisterbach (RAP)


Investitions-Nummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
ohne I-Nummer	28 - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuw endungen	-18.296,34	-66.087,71	-66.087,71	-24.271,88	-41.815,83	

Der Haushaltsansatz im Jahr 2016 wurde für die Eigenanteile an der Klosterlandschaft Heisterbach gemeldet. Die Zahlungen richten sich nach den vorliegenden Abrechnungen. Der gemeldete Haushaltsansatz wurde nicht in Gänze benötigt.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherung	Verantwortliche Person: Frau Jüngling	
Produktgruppenbeschreibung Die Baulandumlegung ist ein Grundstücksneuordnungsverfahren mit dem Ziel, auf der Grundlage eines Bebauungsplans Bauland bereitzustellen, und zwar im Rahmen einer erstmaligen Erschließung oder aber im Rahmen einer Neuordnung von bereits bebauten oder brachliegenden Grundstücken. Sachziele: - Schaffung privater und gewerblicher Baugrundstücke - Erschließung von Bauland Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Umlegungsverfahren - Fläche der Umlegungsgebiete		
Zugeordnete Produkte 09020100 Baulandumlegung		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	91	51	40	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	35	0	35	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	56	51	5	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	0	91	51	40	0
11 Personalaufwendungen	-17.338	0	-5.196	-6.109	913	0
501101 Bezüge der Beamten	-11.790	0	-3.647	-4.327	680	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.332	0	-1.301	-1.782	481	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-61	0	-132	0	-132	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-155	0	-116	0	-116	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.878	0	0	0	0	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-20.878	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-38.215	0	-5.196	-6.109	913	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-38.215	0	-5.105	-6.058	953	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-38.215	0	-5.105	-6.058	953	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-38.215	0	-5.105	-6.058	953	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-38.215	0	-5.105	-6.058	953	0

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
10 - Personalauszahlungen	-11.790	0	-3.647	-4.327	680	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.878	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.668	0	-3.647	-4.327	680	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-32.668	0	-3.647	-4.327	680	0


Stadt Königswinter


Produktbereich 10 Bauen und Wohnen




Zugeordnete gruppen	Produkt-		
	1001		Maßnahmen der Bauaufsicht
	1002		Denkmalschutz und Denkmalpflege
	1003		Wohnungswesen
	1004		Bereitstellung und Betrieb von Wohnraum (bis 31.12.2010)
	1005		Gewährung von Wohngeld (bis 31.12.2010)


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	315.314	0	256.350	272.107	-15.757	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	314.444	0	253.000	271.321	-18.321	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen	0	0	2.000	0	2.000	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	870	0	1.350	786	564	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.954	0	2.410	205	2.205	0
448190 Erstattungen vom Land	1.745	0	2.200	0	2.200	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	0	210	205	5	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	5	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.108	0	20.366	88.942	-68.576	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	-1.522	0	15.000	77.006	-62.006	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	5.399	0	4.577	7.042	-2.465	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.181	0	789	4.895	-4.106	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	50	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	322.376	0	279.126	361.254	-82.128	0
11 Personalaufwendungen	-738.187	0	-718.325	-743.261	24.936	0
501101 Bezüge der Beamten	-130.841	0	-122.733	-136.545	13.811	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-435.654	0	-429.918	-425.023	-4.895	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-35.148	0	-36.424	-35.974	-450	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-86.187	0	-87.747	-83.192	-4.555	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-46.782	0	-34.944	-48.187	13.243	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.921	0	-4.848	-10.599	5.751	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.655	0	-1.711	-3.742	2.031	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.351	0	-6.000	-1.838	-4.162	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-25.559	0	-2.500	0	-2.500	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.041	0	-1.000	-674	-326	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	0	-500	-194	-306	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.751	0	-2.000	-970	-1.030	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.993	0	0	0	0	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	5.993	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50	0	-900	-250	-650	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-800	0	-800	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-50	0	-100	-250	150	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-761.595	0	-725.225	-745.349	20.124	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-439.219	0	-446.099	-384.095	-62.005	0


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
19 Finanzerträge	303	0	200	193	7	0
461890 Zinserträge sonst. incl. Bereich	303	0	200	193	7	0
21 Finanzergebnis (19+20)	303	0	200	193	7	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-438.915	0	-445.899	-383.902	-61.997	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-438.915	0	-445.899	-383.902	-61.997	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-640	0	-1.366	-1.723	357	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-640	0	-1.366	-1.723	357	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-439.555	0	-447.265	-385.624	-61.641	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	313.569	0	256.350	262.268	-5.918	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.954	0	2.410	205	2.206	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	15.000	26.406	-11.406	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	388	0	200	193	7	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.912	0	273.960	289.071	-15.111	0
10 - Personalauszahlungen	-687.830	0	-676.822	-680.733	3.911	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.703	-25.000	-31.000	-1.768	-29.232	-25.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-92.925	-93.725	0	-93.725	-92.925
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-692.533	-117.925	-801.546	-682.501	-119.045	-117.925
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-376.621	-117.925	-527.586	-393.430	-134.156	-117.925
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	2.869	0	1.830	1.818	12	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	2.869	0	1.830	1.818	12	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-603	0	0	-239	239	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-312	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-914	0	0	-239	239	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.955	0	1.830	1.579	251	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Planen und Bauen		Verantwortliche Person: Frau Geider
Produktgruppenbeschreibung In dieser Gruppe sind die Leistungen, die Baumaßnahmen begleiten, erfasst wie z.B. die Bearbeitung von Anträgen auf Erteilung einer Baugenehmigung oder eines Freistellungsbescheides, die Bauberatung, die Bauüberwachung sowie die Bauabnahme.		
Sachziele: - Erteilung rechtmäßiger Baugenehmigungen oder Vorbescheide - zügige Bearbeitung von Anträgen - Überwachung der ordnungsgemäßen Errichtung, Änderung, Nutzung und des Abbruches von baulichen Anlagen - Heilung bauordnungsrechtlicher Mängel durch Baulasten auf Grundlage der BauO NRW, Bildung von Wohnungsteileigentum, Prüfung und Ausübung von Vorkaufsrechten, Sicherstellung ordnungsgemäßer Grundstücksteilungen - umfassende Beratung innerhalb und außerhalb von Baugenehmigungsverfahren		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	10010100 10010200 10010300	Maßnahmen der Bauaufsicht Sonstige Bauaufsichtliche Verfahren Bauberatung / Beratung zu Subventionsprogrammen

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	305.669	0	250.000	267.167	-17.167	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	305.669	0	248.000	267.167	-19.167	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	0	0	2.000	0	2.000	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	5	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.575	0	19.923	86.146	-66.223	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	-1.522	0	15.000	77.006	-62.006	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	5.047	0	4.224	4.399	-175	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.001	0	699	4.741	-4.042	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	50	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	310.250	0	269.923	353.313	-83.390	0
11 Personalaufwendungen	-639.634	0	-632.375	-649.937	17.563	0
501101 Bezüge der Beamten	-104.710	0	-98.751	-110.974	12.223	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-388.197	0	-389.018	-382.673	-6.345	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-31.412	0	-32.967	-32.571	-396	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-76.608	0	-79.399	-74.681	-4.718	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-35.632	0	-26.225	-36.153	9.928	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.548	0	-4.491	-9.332	4.841	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.527	0	-1.525	-3.554	2.029	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.791	0	-3.300	-1.838	-1.462	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.041	0	-800	-674	-126	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	0	-500	-194	-306	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.751	0	-2.000	-970	-1.030	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50	0	-100	-250	150	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-50	0	-100	-250	150	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-643.475	0	-635.775	-652.025	16.250	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-333.226	0	-365.852	-298.712	-67.140	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-333.226	0	-365.852	-298.712	-67.140	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-333.226	0	-365.852	-298.712	-67.140	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-153	0	-153	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-153	0	-153	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-333.226	0	-366.005	-298.712	-67.292	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1001:


431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung

Aufgrund der Umsetzung verschiedener Großbauvorhaben lagen die Erträge aus Verwaltungsgebühren der Bauverwaltung im Jahr 2016 über dem prognostizierten Ansatz.


456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder

Im Jahr 2016 wurden erhebliche Buß- und Zwangsgelder erhoben und somit liegt das Ergebnis deutlich über dem prognostizierten Ansatz.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	304.013	0	250.000	257.071	-7.071	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	15.000	26.406	-11.406	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	304.018	0	265.000	283.476	-18.476	0
10 - Personalauszahlungen	-600.927	0	-600.134	-600.898	764	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.551	0	-3.300	-1.768	-1.532	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-604.479	0	-603.434	-602.666	-768	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-300.461	0	-338.434	-319.190	-19.245	0


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)	Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung Inhalt ist die Unterschutzstellung erhaltenswerter Gebäude und Anlagen (Bau- und Bodendenkmäler) durch Eintragung in die Denkmalliste sowie Durchführung von Erlaubnisverfahren. Auch die Sanierungsmaßnahme des Schlosses Drachenburg ist dieser Gruppe zugeordnet. Das Schloss Drachenburg ist im Einvernehmen mit dem Land NRW und der Nordrhein-Westfalen-Stiftung zum Zwecke der Sanierung von der Stadt Königswinter erworben worden. Die Kosten der Sanierung werden zu 80 % aus Städtebaufördermitteln des Landes NRW aufgebracht. Den 20 prozentigen Eigenanteil übernimmt die NRW-Stiftung. Nach der Fertigstellung der Sanierung wird das Schloss an die NRW-Stiftung zum symbolischen Preis von 1 Euro verkauft. Die Stadt Königswinter ist Bauherr. Sie stimmt die Baumaßnahmen mit der zukünftigen Nutzerin und Erwerberin engstens ab. Zur Koordination aller Maßnahmen hat sie einen Projektsteuerer eingeschaltet.		
Sachziele: - Sicherstellung von Erhalt, Schutz und Pflege von Bau- und Bodendenkmälern - Erhalt bzw. Wiederherstellung des für die Rheinromantik herausragenden Denkmalensembles Drachenburg - Das sanierte Schloss dient der Förderung des Tourismus und der Naherholung		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Bau- und Bodendenkmäler		
Zugeordnete Produkte	10020100 Denkmalschutz und Denkmalpflege 10020200 Schloss Drachenburg	


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.775	0	5.000	4.154	846	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	8.775	0	5.000	4.154	846	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	272	0	292	2.785	-2.493	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	99	0	226	2.643	-2.417	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	174	0	66	143	-77	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	9.047	0	5.292	6.939	-1.647	0
11 Personalaufwendungen	-67.141	0	-51.277	-57.449	6.173	0
501101 Bezüge der Beamten	-26.131	0	-23.983	-25.571	1.588	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-22.991	0	-14.067	-14.921	854	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.812	0	-1.181	-1.163	-18	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.643	0	-2.871	-3.013	142	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-11.150	0	-8.720	-12.035	3.315	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-373	0	-289	-738	449	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-41	0	-166	-9	-157	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.559	0	-2.500	0	-2.500	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-25.559	0	-2.500	0	-2.500	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.993	0	0	0	0	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	5.993	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-86.708	0	-53.777	-57.449	3.673	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-77.661	0	-48.485	-50.510	2.025	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-77.661	0	-48.485	-50.510	2.025	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-77.661	0	-48.485	-50.510	2.025	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-640	0	-1.213	-1.723	510	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-640	0	-1.213	-1.723	510	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-78.300	0	-49.698	-52.232	2.535	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.736	0	5.000	4.369	631	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.736	0	5.000	4.369	631	0	
10 - Personalauszahlungen	-55.578	0	-42.102	-44.668	2.566	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.152	-25.000	-27.500	0	-27.500	-25.000	
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-92.925	-92.925	0	-92.925	-92.925	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.730	-117.925	-162.527	-44.668	-117.859	-117.925	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-47.994	-117.925	-157.527	-40.298	-117.228	-117.925	
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-603	0	0	-239	239	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-312	0	0	0	0	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-914	0	0	-239	239	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-914	0	0	-239	239	0	


Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-ZIB-1 Gebäude Schloss Drachenburg	-914	0	0	-239	239	0	
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-603	0	0	-239	239	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-312	0	0	0	0	0	


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Soziales und Generationen		Verantwortliche Person: Frau Walter
Produktgruppenbeschreibung Diese Gruppe fasst die Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen bzw. Freistellungen, Bearbeitung von Zinssenkungsanträgen, Endabwicklung von Arbeitgeberdarlehen, Vergabe von Wohnungsbaudarlehen, Prüfung der Einhaltung der Zweckbindung öffentlich geförderten Wohnungsbaues sowie entsprechende Beratung und Durchführung der Wohnungsaufsicht zusammen.		
Sachziele: - Versorgung der Bevölkerung mit adäquatem Wohnraum - Kontrolle der Mittelbindungen für öff. geförderte Wohnungseinheiten bzw. Instandhaltung von Wohnraum - Einhaltung der Bindungsauflagen		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	10030100 10030200	Personenbezogenes Wohnungswesen Objektbezogenes Wohnungswesen

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	870	0	1.350	786	564	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	870	0	1.350	786	564	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.949	0	2.410	205	2.205	0
448190 Erstattungen vom Land	1.745	0	2.200	0	2.200	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	0	210	205	5	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	260	0	151	11	140	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	254	0	127	0	127	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	6	0	24	11	13	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.079	0	3.911	1.002	2.909	0
11 Personalaufwendungen	-31.412	0	-34.674	-35.874	1.201	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-24.466	0	-26.833	-27.429	596	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.923	0	-2.276	-2.240	-36	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.935	0	-5.477	-5.498	22	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	-68	-528	460	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-87	0	-20	-179	159	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-200	0	-200	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-200	0	-200	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-800	0	-800	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-800	0	-800	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-31.412	0	-35.674	-35.874	201	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-28.332	0	-31.763	-34.872	3.110	0
19 Finanzerträge	303	0	200	193	7	0
461890 Zinserträge sonst. inl. Bereich	303	0	200	193	7	0
21 Finanzergebnis (19+20)	303	0	200	193	7	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-28.029	0	-31.563	-34.680	3.117	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-28.029	0	-31.563	-34.680	3.117	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-28.029	0	-31.563	-34.680	3.117	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	820	0	1.350	828	522	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.949	0	2.410	205	2.206	0	
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	388	0	200	193	7	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.158	0	3.960	1.225	2.735	0	
10 - Personalauszahlungen	-31.324	0	-34.586	-35.167	582	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-200	0	-200	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-800	0	-800	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.324	0	-35.586	-35.167	-418	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-28.167	0	-31.626	-33.942	2.316	0	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	2.869	0	1.830	1.818	12	0	
23 = Summe (investive Einzahlungen)	2.869	0	1.830	1.818	12	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	2.869	0	1.830	1.818	12	0	

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 1003 Wohnungswesen							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-20-2 Rückflüsse aus Arbeitgeberdarlehen	2.299	0	1.250	1.248	2	0	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	2.299	0	1.250	1.248	2	0	
I-20-6 Rückflüsse aus Wohnungsbaudarlehen	570	0	580	570	10	0	
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	570	0	580	570	10	0	


Stadt Königswinter

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung





Zugeordnete gruppen	Produkt-		
	1101		Abfallwirtschaft
	1102		Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung
	1103		Abwasserbeseitigung


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.273	0	3.273	3.273	0	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.133	0	3.133	3.133	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	140	0	140	140	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.385	0	43.400	43.947	-547	0
441104 Entschädigung Containerstellplätze	40.944	0	40.500	41.156	-656	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	2.441	0	2.900	2.791	109	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.425.046	0	1.595.000	1.632.672	-37.672	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	21.605	0	16.000	21.766	-5.766	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	3.269	0	0	0	0	0
448504 VKE durch AWW	1.400.000	0	1.579.000	1.610.906	-31.906	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	172	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.377.216	0	1.644.351	1.529.093	115.258	0
451104 Konzessionsabgaben	1.366.862	0	1.639.660	1.518.650	121.010	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	8.376	0	2.898	4.949	-2.051	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.978	0	1.793	5.494	-3.701	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.848.920	0	3.286.024	3.208.985	77.039	0
11 Personalaufwendungen	-1.097.573	0	-1.159.221	-1.107.493	-51.728	0
501101 Bezüge der Beamten	-33.994	0	-33.048	-34.682	1.634	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-818.980	0	-858.435	-827.475	-30.959	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-65.550	0	-72.681	-66.190	-6.491	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-157.007	0	-174.907	-161.852	-13.055	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.454	0	-9.723	-11.704	1.981	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.360	0	-5.949	-1.550	-4.399	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.229	0	-4.478	-4.040	-438	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.765	0	-14.000	-10.076	-3.924	0
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-680	0	0	0	0	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-1.314	0	-1.500	-1.410	-90	0
524101 Aufwendungen für Strom	-127	0	-1.500	-365	-1.135	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-176	0	-400	-218	-182	0
524107 Abwassergebühren	-65	0	-800	-199	-601	0
524111 Reinigung	-7.172	0	-8.500	-7.557	-943	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.230	0	-1.300	-326	-974	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.375	0	-5.375	-5.375	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.375	0	-5.375	-5.375	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-720	0	-720	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	0	0	-720	0	-720	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.114.713	0	-1.179.316	-1.122.944	-56.372	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	1.734.207	0	2.106.708	2.086.041	20.667	0
19 Finanzerträge	700.500	0	2.820.500	2.820.500	0	0
461503 Zinserträge Sondervermögen	700.500	0	2.820.500	2.820.500	0	0
21 Finanzergebnis (19+20)	700.500	0	2.820.500	2.820.500	0	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	2.434.707	0	4.927.208	4.906.541	20.667	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	2.434.707	0	4.927.208	4.906.541	20.667	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	0	0	32.800	-32.800	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	0	0	32.800	-32.800	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-493.391	0	-544.669	-526.713	-17.956	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-466.008	0	-515.498	-496.742	-18.756	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-891	0	-3.116	-1.367	-1.748	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-26.493	0	-26.055	-28.604	2.549	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	1.974.116	0	4.382.539	4.412.627	-30.089	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.513	0	43.400	43.947	-547	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.508.910	0	1.595.000	1.634.312	-39.312	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.371.093	0	1.639.660	1.388.124	251.536	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	700.500	0	2.820.500	3.521.000	-700.500	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.624.017	0	6.098.560	6.587.384	-488.824	0
10 - Personalauszahlungen	-1.075.530	0	-1.139.071	-1.090.199	-48.872	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.567	0	-14.000	-9.236	-4.764	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-720	0	-720	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.088.097	0	-1.153.791	-1.099.436	-54.356	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.535.920	0	4.944.769	5.487.949	-543.180	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ver- und Entsorgung	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Diese Produktgruppe umfasst die Beratung der Bürger in abfallrechtlichen Fragen, die Entgegennahme von Reklamationen bei nicht ordnungsgemäß durchgeführter Abfallentsorgung sowie Organisation und Abrechnung zur Beseitigung wilden Mülls. Zu den bedeutsamen städtischen Altlasten im Stadtgebiet, die auch einer regelmäßigen Überwachung unterliegen, gehören bspw. die ehemaligen Deponien am Steinringer Berg, in Römlinghoven und in Rauschendorf. Sachziele: - Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie der Sauberkeit im Stadtgebiet - Effiziente Überwachung der Altablagerungen oder Altstandorte Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Ohne Kennzahl		
Zugeordnete Produkte	11010100	Abfallberatung, wilder Müll und Altlastensanierung

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.944	0	40.500	41.156	-656	0
441104 Entschädigung Containerstellplätze	40.944	0	40.500	41.156	-656	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.739	0	16.000	20.686	-4.686	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	15.653	0	16.000	20.686	-4.686	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	86	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.215	0	191	154	37	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.190	0	145	94	51	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	25	0	46	60	-14	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	57.898	0	56.691	61.996	-5.305	0
11 Personalaufwendungen	-54.266	0	-53.472	-52.720	-752	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-42.444	0	-40.987	-40.964	-23	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.392	0	-3.472	-3.347	-125	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.062	0	-8.366	-8.056	-309	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-277	0	-498	-329	-169	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-91	0	-149	-23	-126	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.230	0	-1.300	-326	-974	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.230	0	-1.300	-326	-974	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-56.496	0	-54.772	-53.046	-1.727	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	1.403	0	1.919	8.950	-7.032	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	1.403	0	1.919	8.950	-7.032	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	1.403	0	1.919	8.950	-7.032	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.613	0	-25.087	-27.977	2.890	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-24.613	0	-25.087	-27.977	2.890	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-23.210	0	-23.168	-19.027	-4.142	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter


Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.944	0	40.500	41.156	-656	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.595	0	16.000	20.865	-4.865	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.539	0	56.500	62.021	-5.521	0
10 - Personalauszahlungen	-53.898	0	-52.825	-52.367	-458	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.611	0	-1.300	-326	-974	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.510	0	-54.125	-52.693	-1.432	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	30	0	2.375	9.328	-6.954	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ver- und Entsorgung	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Die Gemeinden haben ihre öffentlichen Verkehrswege Energieversorgern für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, einschließlich Fernwirkleitungen, zur unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet zur Verfügung zu stellen. Für diese Wegenutzung leisten die Energieversorger Konzessionsabgaben. Sachziele: - Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit Gas, Wasser und Strom durch die Vergabe der Nutzungsrechte Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	11020100	Konzessionsabgaben Strom, Gas, Wasser


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.366.869	0	1.639.677	1.518.651	121.026	0
451104 Konzessionsabgaben	1.366.862	0	1.639.660	1.518.650	121.010	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	6	0	6	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	8	0	11	1	10	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.366.869	0	1.639.677	1.518.651	121.026	0
11 Personalaufwendungen	-3.325	0	-3.358	-1.946	-1.411	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-2.545	0	-2.596	-1.536	-1.060	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-200	0	-220	-121	-99	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-477	0	-530	-274	-255	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-96	0	-5	-14	9	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-8	0	-6	0	-6	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-3.325	0	-3.358	-1.946	-1.411	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	1.363.544	0	1.636.319	1.516.704	119.615	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	1.363.544	0	1.636.319	1.516.704	119.615	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	1.363.544	0	1.636.319	1.516.704	119.615	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	1.363.544	0	1.636.319	1.516.704	119.615	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1102:


451104 Konzessionsabgaben

In den letzten Jahren ist zu erkennen, dass das Konzessionsabgabenaufkommen kontinuierlich sinkt. Gründe hierfür ist das zunehmende Umwelt- und Energiesparbewusstsein der Bürger. Allein der Austausch alter Geräte durch neue moderne führt zum Minderverbrauch. Die örtlichen Stromversorger gehen davon aus, dass die Konzessionsabgaben weiter fallen. Darüber hinaus lag die Endabrechnung 2016 zum Buchungsschluss noch nicht vor.


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 + Sonstige Einzahlungen	1.371.093	0	1.639.660	1.388.124	251.536	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.371.093	0	1.639.660	1.388.124	251.536	0
10 - Personalauszahlungen	-3.222	0	-3.347	-1.932	-1.414	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.222	0	-3.347	-1.932	-1.414	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.367.872	0	1.636.313	1.386.192	250.121	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ver- und Entsorgung	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Die Abwasserbeseitigung im Stadtgebiet erfolgt durch das als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführte Abwasserwerk (AWW) der Stadt Königswinter. In diese Produktgruppe werden somit lediglich die Weiterleitung der Abwassergebührenhilfe, der Zinsanteil aus dem Cross-Border-Leasing-Geschäft an das AWW sowie die Vereinnahmung der Eigenkapitalzinsen ausgewiesen. Darüber hinaus unterhält die Stadt eigene öffentliche Toilettenanlagen oder beteiligt sich an öffentlich zugänglichen Anlagen. Sachziele: - Umweltschonende und kostengünstige Entsorgung des Abwassers - Bereitstellung von öffentlichen Toilettenanlagen für die Einwohner/-innen und Gäste der Stadt. Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	11030100 Abwasserbeseitigung 11030200 Öffentliche Toilettenanlagen	

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.273	0	3.273	3.273	0	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.133	0	3.133	3.133	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	140	0	140	140	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.441	0	2.900	2.791	109	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	2.441	0	2.900	2.791	109	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.409.307	0	1.579.000	1.611.986	-32.986	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	5.952	0	0	1.080	-1.080	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	3.269	0	0	0	0	0
448504 VKE durch AWW	1.400.000	0	1.579.000	1.610.906	-31.906	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	86	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	9.131	0	4.483	10.288	-5.805	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	7.186	0	2.747	4.855	-2.108	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.945	0	1.736	5.433	-3.697	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.424.152	0	1.589.656	1.628.338	-38.682	0
11 Personalaufwendungen	-1.039.982	0	-1.102.392	-1.052.827	-49.565	0
501101 Bezüge der Beamten	-33.994	0	-33.048	-34.682	1.634	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-773.990	0	-814.851	-784.975	-29.876	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-61.958	0	-68.989	-62.722	-6.267	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-148.468	0	-166.012	-153.522	-12.490	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.454	0	-9.723	-11.704	1.981	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.988	0	-5.446	-1.207	-4.239	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.131	0	-4.323	-4.017	-306	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.535	0	-12.700	-9.750	-2.950	0
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-680	0	0	0	0	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-1.314	0	-1.500	-1.410	-90	0
524101 Aufwendungen für Strom	-127	0	-1.500	-365	-1.135	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-176	0	-400	-218	-182	0
524107 Abwassergebühren	-65	0	-800	-199	-601	0
524111 Reinigung	-7.172	0	-8.500	-7.557	-943	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.375	0	-5.375	-5.375	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.375	0	-5.375	-5.375	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-720	0	-720	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	0	0	-720	0	-720	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.054.892	0	-1.121.187	-1.067.952	-53.234	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	369.260	0	468.469	560.386	-91.916	0
19 Finanzerträge	700.500	0	2.820.500	2.820.500	0	0
461503 Zinserträge Sondervermögen	700.500	0	2.820.500	2.820.500	0	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
21 Finanzergebnis (19+20)	700.500	0	2.820.500	2.820.500	0	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	1.069.760	0	3.288.969	3.380.886	-91.916	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	1.069.760	0	3.288.969	3.380.886	-91.916	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	0	0	32.800	-32.800	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	0	0	32.800	-32.800	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-468.778	0	-519.582	-498.736	-20.846	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-466.008	0	-515.498	-496.742	-18.756	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-891	0	-3.116	-1.367	-1.748	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.880	0	-968	-627	-341	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	633.782	0	2.769.388	2.914.950	-145.562	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1103:

448504 VKE durch AWW

Die Abweichung der Verwaltungskostenerstattung durch das Abwasserwerk begründet durch die Verbuchung der Endabrechnung 2015 im Haushaltsjahr 2016.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.569	0	2.900	2.791	109	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.493.315	0	1.579.000	1.613.447	-34.447	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	700.500	0	2.820.500	3.521.000	-700.500	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.196.384	0	4.402.400	5.137.238	-734.838	0
10 - Personalauszahlungen	-1.018.410	0	-1.082.899	-1.035.900	-47.000	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.956	0	-12.700	-8.911	-3.789	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-720	0	-720	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.028.366	0	-1.096.319	-1.044.810	-51.509	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.168.019	0	3.306.081	4.092.428	-786.347	0


Stadt Königswinter

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV




Zugeordnete gruppen	Produkt-		
	1201		Öffentliche Verkehrsflächen
	1202		Öffentliche Parkplätze
	1203		Öffentliche Beleuchtung
	1204		Straßenreinigung und Winterdienst
	1205		ÖPNV


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	935.727	0	1.113.268	933.919	179.349	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	65.863	0	63.858	64.359	-501	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	556.470	0	732.547	555.802	176.744	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	23.518	0	23.518	23.518	0	0
416390 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Zweckverb.	0	0	3.488	0	3.488	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	283.243	0	283.141	283.606	-465	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	6.633	0	6.716	6.633	83	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.059.449	0	1.186.533	1.048.590	137.943	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	213	0	0	0	0	0
432106 Straßenreinigungsgebühren	294.753	0	290.000	292.129	-2.129	0
432114 Parkgebühren	207.398	0	312.500	207.694	104.806	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	21.931	0	30.000	22.482	7.518	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	335.217	0	348.849	336.247	12.602	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	199.937	0	205.185	190.039	15.146	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	0	200	225	-25	0
441191 Sonstige Pächterträge	225	0	200	225	-25	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.202	0	207.500	217.130	-9.630	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	216.300	0	207.500	222.430	-14.930	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	5.902	0	0	-5.300	5.300	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	13.394	0	2.758	53.321	-50.563	0
456290 Beireib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	75	0	500	219	281	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	9.578	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.334	0	1.624	2.829	-1.205	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	341	0	634	1.234	-600	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	49.039	-49.039	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	67	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.230.997	0	2.510.259	2.253.185	257.074	0
11 Personalaufwendungen	-497.478	0	-522.402	-568.698	46.296	0
501101 Bezüge der Beamten	-33.360	0	-31.269	-22.410	-8.859	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-348.439	0	-365.069	-408.168	43.098	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-27.659	0	-30.934	-33.168	2.234	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-67.196	0	-74.511	-81.016	6.505	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-16.159	0	-16.367	-17.931	1.564	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.187	0	-3.148	-2.747	-401	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.478	0	-1.104	-3.258	2.154	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-872.180	0	-832.320	-833.353	1.033	0
524112 Gebäudeversicherungen	-13	0	-20	-14	-6	0
524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-869.015	0	-830.000	-829.368	-632	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-78	0	0	-71	71	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-3.073	0	-2.300	-3.900	1.600	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.830.858	0	-3.860.476	-3.844.563	-15.913	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.830.858	0	-3.860.476	-3.844.563	-15.913	0
15 Transferaufwendungen	-12.717	0	-9.400	0	-9.400	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-12.717	0	-9.400	0	-9.400	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-125.731	0	-123.250	-117.102	-6.148	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-45.601	0	-68.750	-45.693	-23.057	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-13.184	0	-13.300	-13.050	-250	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-16.031	0	0	-135	135	0
545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-8.377	0	-2.500	-20.241	17.741	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-589	0	-600	-393	-207	0
547102 Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	-4.335	0	0	0	0	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	-830	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-640	0	-100	0	-100	0
548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	-36.144	0	-38.000	-37.590	-410	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.338.965	0	-5.347.848	-5.363.715	15.867	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.107.967	0	-2.837.589	-3.110.530	272.941	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.107.967	0	-2.837.589	-3.110.530	272.941	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.107.967	0	-2.837.589	-3.110.530	272.941	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.487.308	0	-3.613.185	-3.482.958	-130.226	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.390	0	-2.356	-1.766	-590	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-3.786	0	-5.603	0	-5.603	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-3.481.132	0	-3.605.225	-3.481.193	-124.033	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-6.595.276	0	-6.450.773	-6.593.488	142.715	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	517.912	0	632.500	523.038	109.462	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	0	200	225	-25	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.260	0	207.500	217.712	-10.212	0
07 + Sonstige Einzahlungen	16.821	0	500	161	339	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	755.219	0	840.700	741.136	99.564	0
10 - Personalauszahlungen	-476.654	0	-501.783	-544.762	42.979	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-823.141	0	-832.320	-833.353	1.033	0
14 - Transferauszahlungen	-3.517	-49.039	-58.239	0	-58.239	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-76.186	-54.200	-139.350	-85.292	-54.058	-45.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.379.497	-103.239	-1.531.692	-1.463.407	-68.285	-45.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-624.278	-103.239	-690.992	-722.270	31.278	-45.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.579	0	252.000	14.940	237.060	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	186	0	0	7.652	-7.652	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	597.657	0	735.075	375.920	359.155	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	659.422	0	987.075	398.512	588.563	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-42.415	0	-26.000	-90.834	64.834	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.578.766	-1.037.790	-2.846.790	-911.132	-1.935.658	-985.652
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-284.292	-5.788	-450.788	-169.584	-281.204	-125.145
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-20.000	0	-20.000	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.905.473	-1.043.578	-3.343.578	-1.171.549	-2.172.028	-1.110.797
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.246.051	-1.043.578	-2.356.503	-773.038	-1.583.465	-1.110.797

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün	Verantwortliche Person: Herr Groß	
Produktgruppenbeschreibung Die öffentlichen Verkehrsflächen beinhalten den Betrieb und die Unterhaltung des städtischen Straßennetzes einschließlich der Wirtschaftswege und der Parkplatzanlagen sowie die Durchführung aller investiven Maßnahmen im Straßenbau und Erschließungsbereich. Darüber hinaus wird hier die Erstellung von Lärmschutzanlagen erfasst. Sachziele: - Bereitstellung funktionsgerechter und sicherer Verkehrsanlagen Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Gesamtlänge Straßennetz in km - Unterhaltungskosten pro m		
Zugeordnete Produkte 12010100 Bereitstellung von Gemeindestraßen, Wegen und Brückenbauwerken		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	907.331	0	1.081.575	905.737	175.839	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	65.863	0	63.858	64.359	-501	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	535.312	0	711.758	535.077	176.682	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	23.518	0	23.518	23.518	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	281.126	0	280.929	281.271	-342	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.511	0	1.511	1.511	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	538.954	0	563.098	530.803	32.295	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	213	0	0	0	0	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	21.931	0	30.000	22.482	7.518	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	325.422	0	339.499	326.897	12.602	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	191.389	0	193.600	181.424	12.175	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	0	200	225	-25	0
441191 Sonstige Pachterträge	225	0	200	225	-25	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.048	0	4.000	-1.793	5.793	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	3.490	0	4.000	3.507	493	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	5.558	0	0	-5.300	5.300	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	12.953	0	2.404	52.388	-49.984	0
456290 Beibeh.g., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	75	0	500	219	281	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	9.578	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.972	0	1.383	2.206	-823	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	272	0	521	923	-402	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	49.039	-49.039	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	56	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.468.510	0	1.651.277	1.487.360	163.918	0
11 Personalaufwendungen	-391.847	0	-424.487	-414.291	-10.196	0
501101 Bezüge der Beamten	-30.024	0	-28.142	-20.169	-7.973	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-270.660	0	-293.300	-293.663	363	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.493	0	-24.856	-23.996	-860	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-52.582	0	-59.863	-58.578	-1.285	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-14.543	0	-14.730	-16.138	1.408	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.193	0	-2.744	-1.254	-1.490	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.352	0	-851	-492	-359	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-872.101	0	-832.320	-833.282	962	0
524112 Gebäudeversicherungen	-13	0	-20	-14	-6	0
524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-869.015	0	-830.000	-829.368	-632	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-3.073	0	-2.300	-3.900	1.600	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.535.016	0	-3.552.614	-3.546.597	-6.017	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.535.016	0	-3.552.614	-3.546.597	-6.017	0
15 Transferaufwendungen	0	0	-200	0	-200	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	-200	0	-200	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.969	0	-38.200	-37.761	-439	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-170	0	-200	-35	-165	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-16.031	0	0	-135	135	0
547102 Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	-4.335	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-288	0	0	0	0	0
548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	-36.144	0	-38.000	-37.590	-410	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.855.933	0	-4.847.821	-4.831.930	-15.890	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.387.423	0	-3.196.543	-3.344.571	148.027	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.387.423	0	-3.196.543	-3.344.571	148.027	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.387.423	0	-3.196.543	-3.344.571	148.027	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.231.901	0	-2.097.205	-2.180.931	83.726	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-3.786	0	-5.603	0	-5.603	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.228.114	0	-2.091.601	-2.180.931	89.330	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-5.619.324	0	-5.293.748	-5.525.502	231.754	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1201:

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Im Jahresabschluss 2015 wurde eine Rückstellung nach § 36 Abs. 5 GemHVO für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften gebildet. Nach damaligem Kenntnisstand konnte nicht ausgeschlossen werden, dass Straßenentwässerungsgebühren in Höhe von 49.039 Euro aufgrund vertraglicher Verpflichtung zurück zu erstatten sind. Nach Klärung des Sachverhaltes sind diese nicht zu erstatten und damit war die Rückstellung nach § 36 Abs. 6 GemHVO auszulösen. Dieser Betrag war somit nicht planbar.


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.215	0	30.000	22.463	7.537	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	0	200	225	-25	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.466	0	4.000	-1.211	5.211	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	16.821	0	500	161	339	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.728	0	34.700	21.638	13.062	0	
10 - Personalauszahlungen	-374.759	0	-406.161	-396.407	-9.754	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-823.062	0	-832.320	-833.282	962	0	
14 - Transferauszahlungen	0	-49.039	-49.039	0	-49.039	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-551	-45.000	-45.200	-171	-45.029	-45.000	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.198.372	-94.039	-1.332.720	-1.229.860	-102.861	-45.000	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.151.645	-94.039	-1.298.020	-1.208.222	-89.799	-45.000	
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.579	0	0	-16.960	16.960	0	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	186	0	0	7.652	-7.652	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	508.083	0	592.075	292.036	300.039	0	
23 = Summe (investive Einzahlungen)	509.848	0	592.075	282.728	309.347	0	
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-39.031	0	-26.000	-90.834	64.834	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.558.953	-975.599	-2.504.599	-659.519	-1.845.080	-985.652	
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.711	0	-5.000	-6.468	1.468	0	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-20.000	0	-20.000	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.614.695	-975.599	-2.555.599	-756.821	-1.798.779	-985.652	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.104.847	-975.599	-1.963.524	-474.093	-1.489.431	-985.652	


28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen

Für die Durchfahrtsperre Kutschenweg wurde beabsichtigt die Durchfahrt mittels versenkbarer Stahlpoller zu regeln. Die hierfür veranschlagten Anschaffungs- und Herstellungskosten wurden nicht benötigt, da feste Poller installiert wurden und die dem Betrag nach dem Aufwand zuzuschreiben waren.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-10-42 Software für Straßenkontrolle	-16.711	0	-5.000	-6.468	1.468	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.711	0	-5.000	-6.468	1.468	0
I-23-3 Grunderwerb für Straßen	-38.761	0	-26.000	-83.182	57.182	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	36	0	0	7.652	-7.652	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-38.797	0	-26.000	-90.834	64.834	0
I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke	150	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	150	0	0	0	0	0
I-66-10 Vermessungen im Zuge von Straßengrunderwerb	0	0	-10.000	0	-10.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	0	-10.000	0
I-66-15 Planungskosten Straßenbau	0	0	-5.000	0	-5.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-5.000	0	-5.000	0
I-66-153 Verlängerung Schwester-Timothea-Straße	-20.000	0	0	0	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	-20.000	0	0	0	0	0
I-66-16 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken	-474.974	-111.100	-411.100	-69.114	-341.986	-15.000
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	38.640	-38.640	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-474.974	-111.100	-411.100	-107.754	-303.346	-15.000
I-66-18 Ausbau Draveler Wiese / Im Eichenfeld	0	0	-15.000	0	-15.000	-15.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-15.000	0	-15.000	-15.000
I-66-180 Ausbau Didierstraße	0	0	-25.000	0	-25.000	-25.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-25.000	0	-25.000	-25.000
I-66-183 Straßenausbau Königswinterer Straße	-3.047	-21.953	-21.953	-23.164	1.210	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.047	-21.953	-21.953	-23.164	1.210	0
I-66-185 Durchfahrtsperre Eselsweg	0	0	-20.000	0	-20.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-20.000	0	-20.000	0
I-66-190 Fußgängerüberweg Proffenweg	0	-20.000	-20.000	-18.431	-1.569	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000	-20.000	-18.431	-1.569	0
I-66-191 Verkehrsberuhigung Rübhausen	-9.145	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-9.145	0	0	0	0	0
I-66-198 Straßenausbau B-Plan 70/26 Sportplatz Ittenbach	0	0	28.250	0	28.250	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	128.250	0	128.250	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-100.000	0	-100.000	0
I-66-20 Straßenbau Gewerbegeb. Am Krahfeld/Hünscheider Hof	29.495	-30.000	-366.500	13.052	-379.552	-266.058
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	57.878	0	-136.500	36.333	-172.833	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-28.384	-30.000	-230.000	-23.281	-206.719	-266.058
I-66-203 Umgest. Kreuzung Siegburger Str. / Im Wiesengrund	0	0	-9.000	0	-9.000	-11.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-9.000	0	-9.000	-11.000
I-66-204 Zufahrt Parkplatz unter der Drachenbrücke	0	-30.000	-30.000	-37.105	7.105	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-30.000	-30.000	-37.105	7.105	0
I-66-21 Maßnahmen i. Verb.m. anderen Straßenbaulastträgern	17.649	0	0	139	-139	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	17.649	0	0	139	-139	0
I-66-27 Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/47 Mozartstraße/GS	0	0	-10.000	0	-10.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	0	-10.000	0
I-66-29 Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/8 Am Limperichsberg	40.613	-232.648	-18.648	34.055	-52.704	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	338.318	0	224.000	258.379	-34.379	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-297.705	-232.648	-242.648	-224.324	-18.325	0
I-66-35 Ersatzstraße Altstadt (2./3. PA)	24.844	0	0	18.425	-18.425	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	24.844	0	0	-55.600	55.600	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	74.025	-74.025	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-66-36 Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße	0	-140.000	-140.000	0	-140.000	-140.000	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-140.000	-140.000	0	-140.000	-140.000	
I-66-44 Erschließungsbeiträge für Maßnahmen aus Vorjahren	600	0	0	600	-600	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	600	0	0	600	-600	0	
I-66-45 Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollend. 2. BA	0	0	-15.000	0	-15.000	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-15.000	0	-15.000	0	
I-66-46 Neubau von Brücken	-383.302	-63.588	-153.588	-36.307	-117.281	-19.241	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-383.302	-63.588	-153.588	-36.307	-117.281	-19.241	
I-66-51 Ausbau Zur Heide	28.682	0	-43.300	-40.842	-2.458	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	31.881	0	-43.300	-40.842	-2.458	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.199	0	0	0	0	0	
I-66-55 Ausbau Rauschendorfer Straße	-11.345	-8.224	-126.599	1.353	-127.952	-320.000	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	431	0	131.625	1.526	130.099	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-11.776	-8.224	-258.224	-173	-258.051	-320.000	
I-66-6 Gehweg Im Winkel	0	0	-5.000	-2.916	-2.085	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-5.000	-2.916	-2.085	0	
I-66-67 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	-2.967	-10.000	-10.000	-6.129	-3.872	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.967	-10.000	-10.000	-6.129	-3.872	0	
I-66-69 Straßenausbau Scheurenstr. in Rauschendorf	0	0	-20.000	-7.100	-12.900	-12.900	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-20.000	-7.100	-12.900	-12.900	
I-66-71 Straßenausbau Döttscheider Weg	-5.300	-19.600	-19.600	-5.100	-14.500	-19.600	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.300	-19.600	-19.600	-5.100	-14.500	-19.600	
I-66-72 Straßenausbau Rennenbergstr.	0	0	-169.000	0	-169.000	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	136.000	0	136.000	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-305.000	0	-305.000	0	
I-66-74 Straßenausbau Auf dem Schnitzenbusch	-7.917	-188.403	-133.403	-111.194	-22.209	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	55.000	34.119	20.881	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-7.917	-188.403	-188.403	-145.313	-43.090	0	
I-66-82 Erschl.vertrag Stichstraße Bergstraße B-Plan 20/11	-45.173	0	0	0	0	0	
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	-3.265	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-41.908	0	0	0	0	0	
I-66-86 Ausbau Parkstraße	24.771	0	0	30	-30	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	24.771	0	0	30	-30	0	
I-66-87 Ausbau Am Tor	-219.575	-95.083	-95.083	-91.006	-4.077	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	36.555	0	0	1.753	-1.753	0	
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-234	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-255.896	-95.083	-95.083	-92.759	-2.324	0	
I-66-88 Ausbau An der Luhs	-10.969	0	43.000	0	43.000	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	43.000	0	43.000	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-10.969	0	0	0	0	0	
I-66-89 Ausbau Flurweg	0	0	-15.000	0	-15.000	-15.000	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-15.000	0	-15.000	-15.000	
I-66-91 Ausbau An der Obstwiese	-4.539	-5.000	-31.000	-3.689	-27.311	-96.853	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	54.000	0	54.000	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-4.539	-5.000	-85.000	-3.689	-81.311	-96.853	
I-66-93 Ausbau Zum kleinen Oelberg	0	0	-15.000	0	-15.000	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-15.000	0	-15.000	0	
I-66-94 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen	-17.926	0	-10.000	0	-10.000	-30.000	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-17.926	0	-10.000	0	-10.000	-30.000	
I-66-97 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt	0	0	-20.000	0	-20.000	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-20.000	0	-20.000	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1201:

I-23-3 Grunderwerb für Straßen

Bei dem Ansatz für Grunderwerb für Straßen handelt es sich um einen Pauschalansatz, der sich aufgrund der Vielzahl von Straßenlanderwerb im Jahr 2015 als nicht ausreichend darstellte.

I-66-10 Vermessungen im Zuge von Straßengrunderwerb

Der Ansatz für die Vermessung im Zuge von Straßengrunderwerb wurde im Jahr 2016 nicht benötigt.

I-66-16 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken

Es wurde in 2016 nur mit einer Maßnahme begonnen, die anderen wurden wegen der Aussicht auf Fördermittel nach 2017 geschoben.

I-66-18 Ausbau Draveler Wiese / Im Eichenfeld

Die Rechnungsstellung der Baumaßnahme Draveler Wiese / Im Eichenfeld erfolgte nicht mehr im Haushaltsjahr 2016. Die Mittel wurden nach 2017 übertragen.

I-66-180 Ausbau Didierstraße

Die Baumaßnahme wurde nach Genehmigung der Haushaltssatzung beauftragt. Im Haushaltsjahr 2016 erfolgte keine Rechnungsstellung und somit wurden die Haushaltsmittel nach 2017 übertragen.

I-66-185 Durchfahrtsperre Eselsweg

Für die Durchfahrtsperre Eselsweg war ein versenkbarer Poller geplant. Nach Konzeptänderung und Abstimmung mit dem Fachausschuss BVA wurde ein fester Poller angebracht. Die benötigten Haushaltsmittel wurden aus der laufenden Unterhaltung (konsumtiv) entnommen. Die Investiven Mittel wurden nicht benötigt.

I-66-198 Straßenausbau B-Plan 70/26 Sportplatz Ittenbach

Die Umsetzung der Gesamtmaßnahme Sportplatz Ittenbach konnte in 2016 nicht durchgeführt werden.

I-66-20 Straßenbau Gewerbegeb. Am Krahhfeld/Hünscheider Hof

Die Baumaßnahme Straßenbau Gewerbegebiet. Am Krahhfeld/Hünscheider Hof wurde nach Genehmigung der Haushaltssatzung 2016 in Auftrag gegeben. Die Baumaßnahme konnte in der zweiten Jahreshälfte nicht komplett fertig gestellt werden. Die weiterhin benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung nach 2017 übertragen.

I-66-27 Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/47 Mozartstraße/GS

Es waren Planungskosten für das B-Planungsgebiet 60/47 vorgesehen. Diese Maßnahme wird nicht umgesetzt.

I-66-29 Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/8 Am Limperichsberg

Die Auszahlungen der Erschließung konnten durch wirtschaftliche Ausschreibungsergebnisse verringert werden. Weiterhin gingen in 2016 Erschließungsbeiträge für Im Mettelsiefen, Limperichsberg Planstr. B und Planstr. F Terrassenweg ein.

I-66-35 Ersatzstraße Altstadt (2./3. PA)

Es handelt sich um die Endveranlagung der Deutschen Bahn für den 2.+3. Planungsabschnitt des Bauwerkes „An der Helte“.

I-66-36 Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße

Die Deutsche Bahn hat die Schlussrechnung für die Erstellung der Bahnunterführung Petersbergstraße aufgrund eines Rechtsstreites mit der Baufirma noch nicht gestellt. Für den erforderlichen Rechnungsausgleich wurden Haushaltsmittel von 2016 per Ermächtigungsübertragung nach 2017 geschoben.

I-66-45 Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollend. 2. BA

Die Ausführung der Baumaßnahme ist für 2017 vorgesehen. In 2016 erfolgte die Planung. Daher verschieben sich hier die Auszahlungen.

I-66-46 Neubau von Brücken

Die Sanierung der Herresbacher Brücke und der Brücke Theodor-Fontane-Straße (Lützbach) wurden im Jahr 2015 abgeschlossen und die Schlussrechnung in 2016 beglichen. Die Haushaltsmittel für den Neubau von „Brücken „Am Mirbesbach“ wurden in das Haushaltsjahr 2017 per Ermächtigungsübertragung verschoben.

I-66-55 Ausbau Rauschendorfer Straße

Der Planungsauftrag für die Baumaßnahme wurde in 2016 erteilt. Die Haushaltsmittel für die bestehenden Aufträge wurden ins Haushaltsjahr 2017 übertragen. Seitens der Bürgerschaft wurde keine Winterbaustelle gewünscht.

I-66-69 Straßenausbau Scheurenstr. in Rauschendorf

Der Straßenausbau konnte günstiger erfolgen als geplant.

I-66-71 Straßenausbau Döttscheider Weg

Der Straßenausbau konnte günstiger erfolgen als geplant.

I-66-72 Straßenausbau Rennenbergstr.

Der Ausbau der Rennenbergstr. wurde in 2016 nicht durchgeführt und im Haushaltsplan 2017 neu veranschlagt

I-66-74 Straßenausbau Auf dem Schnitzenbusch

Der Straßenausbau Auf dem Schnitzenbusch konnte nach dem Ausschreibungsergebnis günstiger als kalkuliert durchgeführt werden. Weitere Haushaltsmittel wurden nicht benötigt.

I-66-88 Ausbau An der Luhs

Die Baumaßnahme konnte wegen fehlenden Grunderwerb nicht umgesetzt werden.

I-66-89 Ausbau Flurweg

Der Planungsauftrag für die Baumaßnahme wurde in 2016 erteilt und die Haushaltsmittel per Ermächtigungsübertragung nach 2017 verschoben.

I-66-91 Ausbau An der Obstwiese

Die Baumaßnahme wurde nach Genehmigung der Haushaltssatzung beauftragt und die benötigten Haushaltsmittel per Ermächtigungsübertragung nach 2017 geschoben.

I-66-93 Ausbau Zum kleinen Oelberg


Der Ausbau Zum kleinen Oelberg wird nicht umgesetzt.

I-66-94 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen


Die Haushaltsmittel für die Sanierung Gropfgasse wurden in das Haushaltsjahr 2017 per Ermächtigungsübertragung geschoben.

I-66-97 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt

Im Haushaltsjahr 2016 wurde für die Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt ein Internes Konzept erstellt. Die veranschlagten Haushaltsmittel wurden nicht benötigt.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün		Verantwortliche Person: Herr Groß
Produktgruppenbeschreibung Errichtung, Betrieb und Unterhaltung der Parkplatzanlagen sowie die Bewirtschaftung von Parkraum durch die Erhebung von Parkgebühren werden hier zusammengefasst. Sachziele: - Bereitstellung funktionsgerechter und sicherer Verkehrsanlagen - Verbesserung der Parkraumsituation durch das Steuerungsinstrument "Parkgebühren" Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl vorhandener Parkplätze/Stellflächen - Kosten pro Parkplatz/Stellfläche		
Zugeordnete Produkte	12020100 12020200	Bereitstellung von Parkplätzen Parkraumbewirtschaftung

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.671	0	20.921	20.671	250	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	16.078	0	16.078	16.078	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	993	0	993	993	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.601	0	3.851	3.601	250	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	207.398	0	312.500	207.694	104.806	0
432114 Parkgebühren	207.398	0	312.500	207.694	104.806	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	102	0	50	34	16	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	78	0	34	14	20	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	24	0	16	19	-3	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	228.171	0	333.471	228.399	105.073	0
11 Personalaufwendungen	-11.466	0	-11.457	-8.245	-3.212	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-8.957	0	-8.825	-6.153	-2.672	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-719	0	-749	-607	-141	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.685	0	-1.801	-1.465	-337	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-96	0	-39	-14	-25	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-8	0	-43	-5	-38	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-78	0	0	-71	71	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-78	0	0	-71	71	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-126.622	0	-126.239	-126.239	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-126.622	0	-126.239	-126.239	0	0
15 Transferaufwendungen	-9.200	0	-9.200	0	-9.200	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-9.200	0	-9.200	0	-9.200	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.615	0	-81.850	-58.707	-23.143	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-45.601	0	-68.750	-45.693	-23.057	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-13.014	0	-13.100	-13.014	-86	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-205.981	0	-228.746	-193.261	-35.484	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	22.190	0	104.726	35.137	69.588	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	22.190	0	104.726	35.137	69.588	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	22.190	0	104.726	35.137	69.588	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38.481	0	-39.775	-43.994	4.219	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-38.481	0	-39.775	-43.994	4.219	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-16.291	0	64.950	-8.857	73.807	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1202:


432114 Parkgebühren

Für das Parkraumbewirtschaftungskonzept lag ein politischer Antrag zur Einsetzung einer Arbeitsgruppe in der Altstadt vor. Dieser Prozess fand im November 2016 seinen Abschluss. Aufgrund der Beratungsgesprächen in 2016 und der Beschlüsse im HPFA (07.02.2017) und Stadtrat (06.03.2017) konnten die geplanten Erträge nicht erwirtschaftet werden.

542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten

Die Abfuhr des Einnahmeanteils der Parkautomaten korrespondiert prozentual mit den Erträgen unter 432214.


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	203.156	0	312.500	206.642	105.858	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.156	0	312.500	206.642	105.858	0
10 - Personalauszahlungen	-11.362	0	-11.375	-8.225	-3.150	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-78	0	0	-71	71	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	-9.200	0	-9.200	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-66.882	-9.200	-91.050	-67.675	-23.375	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-78.322	-9.200	-111.625	-75.971	-35.654	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	124.834	-9.200	200.875	130.671	70.204	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	3.324	0	15.000	48.426	-33.426	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	3.324	0	15.000	48.426	-33.426	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.324	0	15.000	48.426	-33.426	0

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-61-1 Stellplatzablösebeiträge	3.324	0	15.000	48.426	-33.426	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	3.324	0	15.000	48.426	-33.426	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1202:

I-61-1 Stellplatzablösebeiträge


Die Einnahmen aus Beiträgen der Stellplatzablöse lagen in 2016 deutlich über dem im Mittelanmelungsverfahren geschätzten Betrag.


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün	Verantwortliche Person: Herr Groß	
Produktgruppenbeschreibung Im Rahmen dieses Produktes werden in neu erschlossenen Gebieten erstmals Straßenbeleuchtungsanlagen geplant und hergestellt, in bestehenden Gebieten werden diese unterhalten und ergänzt. Sachziele: - Bereitstellung eines funktionsgerechten und sicheren Verkehrsraumes Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Straßenlaternen - Kosten pro Straßenlaterne		
Zugeordnete Produkte	12030100	Öffentliche Beleuchtung

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.575	0	6.134	6.361	-227	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	5.080	0	4.711	4.648	63	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	1.124	0	1.218	1.342	-123	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	371	0	204	371	-167	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.344	0	20.935	17.964	2.971	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	9.795	0	9.350	9.350	0	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	8.549	0	11.585	8.614	2.971	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	86	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	290	0	144	443	-299	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	253	0	102	367	-265	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	37	0	42	77	-35	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	25.295	0	27.212	24.769	2.444	0
11 Personalaufwendungen	-46.586	0	-40.654	-100.274	59.620	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.336	0	-3.127	-2.241	-886	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-31.763	0	-27.631	-71.871	44.240	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.524	0	-2.337	-5.809	3.472	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.057	0	-5.640	-14.540	8.901	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.616	0	-1.637	-1.793	156	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-718	0	-191	-1.328	1.137	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-572	0	-91	-2.692	2.601	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-155.410	0	-165.071	-156.259	-8.812	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-155.410	0	-165.071	-156.259	-8.812	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-830	0	0	0	0	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	-830	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-202.825	0	-205.724	-256.533	50.808	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-177.530	0	-178.512	-231.764	53.252	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-177.530	0	-178.512	-231.764	53.252	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-177.530	0	-178.512	-231.764	53.252	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-413.898	0	-628.326	-531.611	-96.714	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-413.898	0	-628.326	-531.611	-96.714	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-591.428	0	-806.837	-763.376	-43.462	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-43.680	0	-38.735	-94.461	55.726	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.680	0	-38.735	-94.461	55.726	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-43.594	0	-38.735	-94.461	55.726	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.700	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	86.250	0	128.000	35.458	92.542	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	99.950	0	128.000	35.458	92.542	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.883	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-267.581	-5.788	-445.788	-163.116	-282.672	-125.145
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-271.465	-5.788	-445.788	-163.116	-282.672	-125.145
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-171.515	-5.788	-317.788	-127.658	-190.130	-125.145

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-66-109 Straßenbeleuchtung Am Tor	3.893	-5.788	-5.788	169	-5.956	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	3.893	0	0	169	-169	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-5.788	-5.788	0	-5.788	0	
I-66-116 Straßenbeleuchtung Lommerwiese	4.792	0	0	0	0	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	4.792	0	0	0	0	0	
I-66-163 Straßenbeleuchtung Hubertusstraße	1.258	0	0	0	0	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.258	0	0	0	0	0	
I-66-164 Straßenbeleuchtung Am Ziegelofen	-7.596	0	0	1.608	-1.608	0	
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	5.000	0	0	0	0	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	14.437	0	0	1.608	-1.608	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-27.032	0	0	0	0	0	
I-66-165 Straßenbeleuchtung Burggrafenstraße	-9.996	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.883	0	0	0	0	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.112	0	0	0	0	0	
I-66-166 Straßenbeleuchtung Falkenbergstraße	8.219	0	0	2.287	-2.287	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	9.814	0	0	2.287	-2.287	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.595	0	0	0	0	0	
I-66-167 Straßenbeleuchtung Parkstraße	4.287	0	0	238	-238	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	4.287	0	0	238	-238	0	
I-66-168 Straßenbeleuchtung Sebastianusstraße	-3.316	0	0	0	0	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	12.617	0	0	0	0	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.934	0	0	0	0	0	
I-66-169 Straßenbeleuchtung Strombergstraße	-5.396	0	0	0	0	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	13.475	0	0	0	0	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-18.871	0	0	0	0	0	
I-66-170 Straßenbeleuchtung Weiherstraße	-17.791	0	0	26.101	-26.101	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	26.101	-26.101	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.791	0	0	0	0	0	
I-66-171 Straßenbeleuchtung Margarettenstraße	3.381	0	0	0	0	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	3.381	0	0	0	0	0	
I-66-172 Straßenbeleuchtung Willmerother Straße	1.610	0	0	1.360	-1.360	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.610	0	0	1.360	-1.360	0	
I-66-176 Invest. Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)	16.687	0	-100.000	-34.654	-65.346	-113.500	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	16.687	0	100.000	0	100.000	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-200.000	-34.654	-165.346	-113.500	
I-66-202 Straßenbeleuchtung Auf dem Schnitzenbusch	0	0	-12.000	-6.828	-5.172	0	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	28.000	3.695	24.305	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-40.000	-10.524	-29.476	0	
I-66-41 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung	-171.546	0	-200.000	-117.938	-82.062	-11.645	
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	8.700	0	0	0	0	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-180.246	0	-200.000	-117.938	-82.062	-11.645	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1203:

I-66-170 Straßenbeleuchtung Weiherstraße

Im Haushaltsjahr 2016 flossen Straßenbeleuchtungsbeiträge aus der Maßnahme „Weiherstraße“. Diese Einzahlungen waren in den Vorjahren geplant.

I-66-176 Invest. Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)


Die Beitragsfähigen Straßenbeleuchtungen wurden nach Genehmigung der Haushaltssatzung ausgeschrieben und begonnen. Die Arbeiten konnten in der zweiten Jahreshälfte nicht vollständig abgeschlossen werden. Die benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2017 verschoben.

I-66-202 Straßenbeleuchtung Auf dem Schnitzenbusch


Die Arbeiten an der Straßenbeleuchtung „Auf dem Schnitzenbusch“ wurden im Haushaltsjahr 2016 begonnen und abgeschlossen. Die benötigten Haushaltsmittel waren wesentlich geringer als geplant. In diesem Zuge generieren sich auch weniger Einzahlungen aus der beschriebenen Maßnahme.

I-66-41 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung

Hierbei handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für die Erneuerung von nicht beitragsfähigen Beleuchtungsanlagen. Bei diesen Maßnahmen handelt es sich um Erneuerungsmaßnahmen kleineren Umfanges, die nicht planbar sind.


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün	Verantwortliche Person: Herr Groß	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Organisation und Durchführung der Reinigung der öffentlichen Flächen entsprechend der Straßenreinigungs- und Gebührensatzung sowie des Winterdienstes im Stadtgebiet. Sachziele: - Herstellung und Erhaltung der Sauberkeit sowie Erhaltung und Wiederherstellung der Verkehrssicherheit auf öffentlichen Verkehrsflächen Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro m öffentliche Verkehrsfläche		
Zugeordnete Produkte 12040100 Reinigung von Wegen und Flächen einschl. Winterdienst		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	294.753	0	290.000	292.129	-2.129	0
432106 Straßenreinigungsgebühren	294.753	0	290.000	292.129	-2.129	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210.924	0	202.000	209.088	-7.088	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	210.666	0	202.000	209.088	-7.088	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	258	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	42	0	133	456	-323	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	30	0	87	241	-154	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	46	215	-169	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	11	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	505.718	0	492.133	501.674	-9.541	0
11 Personalaufwendungen	-45.251	0	-43.351	-44.953	1.601	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-35.305	0	-33.442	-35.748	2.306	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.786	0	-2.832	-2.698	-134	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.519	0	-6.826	-6.286	-540	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-95	0	-167	-151	-16	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-546	0	-84	-69	-15	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-352	0	-100	0	-100	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-352	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-45.603	0	-43.451	-44.953	1.501	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	460.115	0	448.682	456.721	-8.039	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	460.115	0	448.682	456.721	-8.039	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	460.115	0	448.682	456.721	-8.039	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-798.930	0	-837.676	-721.045	-116.632	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.390	0	-2.356	-1.766	-590	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-796.540	0	-835.321	-719.279	-116.042	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-338.815	0	-388.995	-264.324	-124.671	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	293.541	0	290.000	293.933	-3.933	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	209.563	0	202.000	209.088	-7.088	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	503.104	0	492.000	503.021	-11.021	0
10 - Personalauszahlungen	-44.610	0	-43.100	-44.733	1.632	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.610	0	-43.100	-44.733	1.632	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	458.494	0	448.900	458.289	-9.389	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1205 ÖPNV		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün	Verantwortliche Person: Herr Groß	
Produktgruppenbeschreibung Für den ÖPNV werden Leistungen zur laufenden Unterhaltung und Instandhaltung von Haltestellen für den Buslinien- und Straßenbahnverkehr erbracht. Weiterhin findet eine Förderung von Anrufsammeltaxis (AST) statt, um eine Personenbeförderung in schwach frequentierten Bereichen oder Zeiten sicherzustellen. Sachziele: Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	12050100	ÖPNV und AST-Verkehre

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1205 ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.150	0	4.638	1.150	3.488	0
416390 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Zweckverb.	0	0	3.488	0	3.488	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.150	0	1.150	1.150	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.145	0	1.500	9.835	-8.335	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.145	0	1.500	9.835	-8.335	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	8	0	27	0	27	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	18	0	18	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	8	0	9	0	9	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.302	0	6.165	10.985	-4.820	0
11 Personalaufwendungen	-2.328	0	-2.453	-936	-1.518	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.754	0	-1.871	-732	-1.139	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-136	0	-159	-57	-102	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-353	0	-382	-147	-235	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-85	0	-7	0	-7	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	0	-35	0	-35	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-13.811	0	-16.552	-15.468	-1.084	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-13.811	0	-16.552	-15.468	-1.084	0
15 Transferaufwendungen	-3.517	0	0	0	0	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-3.517	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.966	0	-3.100	-20.634	17.534	0
545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-8.377	0	-2.500	-20.241	17.741	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-589	0	-600	-393	-207	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-28.622	0	-22.106	-37.037	14.932	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-25.319	0	-15.941	-26.053	10.112	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-25.319	0	-15.941	-26.053	10.112	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-25.319	0	-15.941	-26.053	10.112	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.099	0	-10.202	-5.377	-4.825	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-4.099	0	-10.202	-5.377	-4.825	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-29.418	0	-26.143	-31.430	5.287	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1205:

545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.

Die zu leistenden Aufwendungen für das Anruf-Sammel-Taxi (AST) richtet sich nach der tatsächlichen Inanspruchnahme der Fahrten. Im Jahr 2016 wurde der AST-Verkehr besonders häufig in Anspruch genommen.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1205 ÖPNV							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.145	0	1.500	9.835	-8.335	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.145	0	1.500	9.835	-8.335	0	
10 - Personalauszahlungen	-2.243	0	-2.411	-936	-1.476	0	
14 - Transferauszahlungen	-3.517	0	0	0	0	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-8.753	0	-3.100	-17.446	14.346	0	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.512	0	-5.511	-18.381	12.870	0	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-12.367	0	-4.011	-8.547	4.536	0	
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.300	0	252.000	31.900	220.100	0	
23 = Summe (investive Einzahlungen)	46.300	0	252.000	31.900	220.100	0	
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.384	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-15.929	-62.191	-342.191	-251.613	-90.577	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-19.314	-62.191	-342.191	-251.613	-90.577	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	26.986	-62.191	-90.191	-219.713	129.523	0	

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 1205 ÖPNV							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-66-178 Bushaltestelle Bahnhof Königswinter	-8.911	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-3.384	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.526	0	0	0	0	0	
I-66-179 Bushaltestelle Bahnhof Niederdollendorf	44.897	-62.191	-62.191	-34.291	-27.899	0	
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	46.300	0	0	31.900	-31.900	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.403	-62.191	-62.191	-66.191	4.001	0	
I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen	-9.000	0	-28.000	-185.422	157.422	0	
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	252.000	0	252.000	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-9.000	0	-280.000	-185.422	-94.578	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1205:

I-66-179 Bushaltestelle Bahnhof Niederdollendorf

Die Umbaumaßnahme Bushaltestelle Bahnhof Niederdollendorf wurde im Jahr 2016 ausgeführt und abgerechnet. Zudem wurde im Jahr 2016 eine Zuwendung des Zweckverbandes Nahverkehr Köln gewährt.

I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen

Die Bushaltestellen im Stadtgebiet müssen bis zum Jahr 2021 barrierefrei hergestellt werden. Mit der Umsetzung dieser Maßnahme wurde in 2016 begonnen und die Bushaltestelle am Schulzentrum Oberpleis hergestellt. Der Schlussverwendungsnachweis wurde geschrieben, jedoch stehen die Zuwendungen für die Um- und Ausbaumaßnahme noch aus.


Stadt Königswinter

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege





Zugeordnete gruppen	Produkt-	1301	Öffentliches Grün
		1302	Wasserbauliche Anlagen
		1303	Friedhofs- und Bestattungswesen


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.104	0	4.058	4.203	-145	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	894	0	850	893	-43	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	52	0	50	152	-102	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	786	0	786	786	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.332	0	1.332	1.332	0	0
416590 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	0	300	300	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	740	0	740	740	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	728.015	0	709.839	725.245	-15.406	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	16.285	0	7.050	18.120	-11.070	0
432101 Friedhofsgebühren	710.957	0	702.016	706.352	-4.336	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	773	0	773	773	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.450	0	51.000	54.492	-3.492	0
448190 Erstattungen vom Land	53.412	0	51.000	53.412	-2.412	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	5.952	0	0	1.080	-1.080	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	86	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.583	0	670	1.855	-1.185	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.216	0	512	1.064	-552	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	367	0	158	791	-633	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	794.152	0	765.567	785.795	-20.228	0
11 Personalaufwendungen	-200.773	0	-168.401	-158.674	-9.727	0
501101 Bezüge der Beamten	-5.317	0	-12.427	-3.389	-9.038	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-148.966	0	-117.211	-117.630	419	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.767	0	-9.935	-9.143	-792	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-29.111	0	-23.923	-23.455	-468	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.049	0	-3.745	-3.418	-327	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-995	0	-645	-835	190	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.568	0	-514	-803	289	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-64.638	0	-65.509	-64.853	-656	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-64.638	0	-65.509	-64.853	-656	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.119	0	-165.760	-155.459	-10.301	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-6.712	0	-19.600	-9.797	-9.803	0
544190 Übrige Versicherungen	-108	0	-160	-109	-51	0
545301 Umlage an den Wasserverband	-130.844	0	-145.000	-144.653	-347	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-455	0	-1.000	-900	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-403.530	0	-399.670	-378.986	-20.684	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	390.621	0	365.897	406.809	-40.912	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	390.621	0	365.897	406.809	-40.912	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	390.621	0	365.897	406.809	-40.912	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	473	0	0	0	0	0
481192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	473	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-996.888	0	-1.180.097	-991.098	-188.999	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.648	0	-4.726	-4.282	-444	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-61.001	0	-72.587	-57.692	-14.895	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-932.239	0	-1.102.784	-929.125	-173.660	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-605.794	0	-814.201	-584.289	-229.912	0


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	946	0	900	1.045	-145	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	671.123	0	826.325	701.053	125.272	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.989	0	51.000	55.953	-4.953	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	730.058	0	878.225	758.051	120.174	0
10 - Personalauszahlungen	-195.161	0	-163.497	-153.618	-9.879	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-136.617	0	-164.760	-155.428	-9.332	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-331.778	0	-328.257	-309.046	-19.212	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	398.280	0	549.968	449.005	100.963	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.761	-57.357	-119.357	-18.344	-101.013	-80.238
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-446	0	0	-1.574	1.574	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.207	-57.357	-119.357	-19.918	-99.439	-80.238
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.207	-57.357	-119.357	-19.918	-99.439	-80.238


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün	Verantwortliche Person: Herr Groß	
Produktgruppenbeschreibung Hier erfolgt die Planung, Neuanlage und Unterhaltung von städtischen Grün- und Freiflächen. Sachziele: - Sicherung, Erhaltung und Entwicklung von Grün- und Freiflächen Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte 13010100 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.039	0	1.039	1.039	0	0
416590 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	0	300	300	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	740	0	740	740	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	773	0	773	773	0	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	773	0	773	773	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	86	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	319	0	503	555	-52	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	267	0	417	269	148	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	51	0	86	285	-199	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.217	0	2.316	2.367	-52	0
11 Personalaufwendungen	-95.806	0	-55.595	-53.418	-2.177	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-74.849	0	-42.730	-41.672	-1.058	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.974	0	-3.620	-3.191	-429	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.385	0	-8.721	-8.182	-540	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-227	0	-372	-266	-106	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-370	0	-151	-107	-44	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-24.979	0	-24.720	-25.109	389	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-24.979	0	-24.720	-25.109	389	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-120.785	0	-80.314	-78.527	-1.788	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-118.567	0	-77.999	-76.160	-1.839	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-118.567	0	-77.999	-76.160	-1.839	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-118.567	0	-77.999	-76.160	-1.839	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-227.912	0	-421.256	-206.169	-215.087	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-227.912	0	-421.256	-206.169	-215.087	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-346.480	0	-499.255	-282.329	-216.926	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-95.209	0	-55.072	-53.045	-2.027	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-95.209	0	-55.072	-53.045	-2.027	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-95.123	0	-55.072	-53.045	-2.027	0


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün	Verantwortliche Person: Herr Groß	
Produktgruppenbeschreibung Im Rahmen des Gewässerböschungs- und Hochwasserschutzes werden planerische und unterhaltende Maßnahmen am Rheinufer und an den anderen Gewässern zum Schutz der Allgemeinheit und der Anlieger vorgenommen. Sachziele: - Effektiver Hochwasserschutz unter geringen Eingriffen in die Landschaft Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	13020100	Gewässerböschungs- und Hochwasserschutz

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	9	12	-3	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	4	12	-8	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	5	0	5	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	0	9	12	-3	0
11 Personalaufwendungen	-711	0	-702	-729	26	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-559	0	-538	-571	34	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-45	0	-46	-46	0	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-107	0	-110	-110	0	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1	0	-8	0	-8	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	0	-1	-2	1	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.265	0	-3.640	-3.265	-375	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.265	0	-3.640	-3.265	-375	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.844	0	-145.000	-144.653	-347	0
545301 Umlage an den Wasserverband	-130.844	0	-145.000	-144.653	-347	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-134.820	0	-149.342	-148.647	-696	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-134.820	0	-149.333	-148.634	-699	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-134.820	0	-149.333	-148.634	-699	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-134.820	0	-149.333	-148.634	-699	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	473	0	0	0	0	0
481192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	473	0	0	0	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-24.533	-19.320	-5.213	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-24.533	-19.320	-5.213	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-134.347	0	-173.866	-167.954	-5.912	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
10 - Personalauszahlungen	-711	0	-693	-727	34	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-130.844	0	-145.000	-144.653	-347	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-131.555	0	-145.693	-145.380	-313	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-131.555	0	-145.693	-145.380	-313	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-57.357	-117.357	-18.344	-99.013	-80.238
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	-57.357	-117.357	-18.344	-99.013	-80.238
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-57.357	-117.357	-18.344	-99.013	-80.238

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-66-100 Sanierung Rheinuferböschung	0	-57.357	-117.357	-18.344	-99.013	-80.238
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-57.357	-117.357	-18.344	-99.013	-80.238


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1302:

I-66-100 Sanierung Rheinuferböschung


In der I-PG-1302 kam es zu Abweichungen, da die Sanierung erst nach Genehmigung der Haushaltssatzung 2016 beauftragt werden konnte. Bedingt durch Witterung und Hochwasser in der zweiten Jahreshälfte konnten die abschließenden Arbeiten erst in 2017 durchgeführt und ausgezahlt werden. Die Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung übertragen.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün		Verantwortliche Person: Herr Groß
Produktgruppenbeschreibung Zusammengefasst werden u. a die Pflege und Unterhaltung der 11 Friedhöfe, die Überlassung von Grabnutzungsrechten sowie die Bereitstellung von Räumlichkeiten und Einrichtungen. Ferner werden der Judenfriedhof in der Altstadt, der Soldatenfriedhof Ittenbach, Kriegsgrabfelder, Ehrenfelder sowie Grabstätten mit heimatgeschichtlicher oder denkmalpflegerischer Bedeutung unterhalten.		
Sachziele: - Bereitstellung von Friedhöfen - Beisetzung Verstorbener - Wahrung der Gestaltungsvorschriften der Friedhofsordnung und Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht - Ehrung verdienter Verstorbener und Erinnerung an sie durch dauerhafte Erhaltung ihrer Gräber - Erhaltung historisch bedeutsamer Gräber und von denkmalwürdigen Grabstätten		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der vergebenen Nutzungsrechte - Kosten pro Nutzungsrecht - Anzahl der Beisetzungen - Kosten pro Beisetzungsart - Anzahl der Genehmigungen; Kontrolle - Kosten pro Genehmigung, Kontrolle		
Zugeordnete Produkte	13030100 13030200 13030300 13030400 13030500 13030600 13030700 13030900	Friedhofsunterhaltung und Grabnutzungsrechte Leichenhalle/Kapelle/Sargschutz Beisetzungen Genehmigungsverfahren (Einfassung, Grabdenkmale) Ehrengräber und erhaltenswerte Gräber Soldatenfriedhof Ittenbach und Kriegsgrabfelder auf and. kommunalen Friedhöfen Judenfriedhof Königswinter PKS Friedhofswesen

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.064	0	3.018	3.163	-145	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	894	0	850	893	-43	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	52	0	50	152	-102	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	786	0	786	786	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.332	0	1.332	1.332	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	727.242	0	709.066	724.472	-15.406	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	16.285	0	7.050	18.120	-11.070	0
432101 Friedhofsgebühren	710.957	0	702.016	706.352	-4.336	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.364	0	51.000	54.492	-3.492	0
448190 Erstattungen vom Land	53.412	0	51.000	53.412	-2.412	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	5.952	0	0	1.080	-1.080	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.264	0	158	1.288	-1.130	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.949	0	91	782	-691	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	315	0	67	506	-439	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	791.934	0	763.242	783.416	-20.173	0
11 Personalaufwendungen	-104.257	0	-112.104	-104.527	-7.577	0
501101 Bezüge der Beamten	-5.317	0	-12.427	-3.389	-9.038	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-73.558	0	-73.944	-75.387	1.443	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.747	0	-6.270	-5.906	-363	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.619	0	-15.092	-15.164	72	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.049	0	-3.745	-3.418	-327	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-768	0	-265	-569	304	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.198	0	-362	-694	332	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-36.394	0	-37.149	-36.479	-670	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-36.394	0	-37.149	-36.479	-670	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.275	0	-20.760	-10.806	-9.954	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-6.712	0	-19.600	-9.797	-9.803	0
544190 Übrige Versicherungen	-108	0	-160	-109	-51	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-455	0	-1.000	-900	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-147.925	0	-170.014	-151.813	-18.201	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	644.009	0	593.229	631.603	-38.374	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	644.009	0	593.229	631.603	-38.374	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	644.009	0	593.229	631.603	-38.374	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-768.975	0	-734.309	-765.609	31.301	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.648	0	-4.726	-4.282	-444	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-61.001	0	-72.587	-57.692	-14.895	0	
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-704.326	0	-656.995	-703.636	46.640	0	
29 Teilergebnis (26+27+28)	-124.967	0	-141.080	-134.006	-7.074	0	


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1303:

431103 Verw.Geb. – Standesamt


Die Erträge aus Verwaltungsgebühren generieren sich aus der Beantragung für Grabeinfassungen, Grabmäler und deren Rückbau. Im Jahr 2016 wurden mehr Anträge eingereicht als geplant.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	946	0	900	1.045	-145	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	671.123	0	826.325	701.053	125.272	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.903	0	51.000	55.953	-4.953	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	729.972	0	878.225	758.051	120.174	0
10 - Personalauszahlungen	-99.242	0	-107.733	-99.846	-7.887	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-5.773	0	-19.760	-10.775	-8.985	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.014	0	-127.493	-110.621	-16.872	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	624.957	0	750.732	647.430	103.303	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.761	0	-2.000	0	-2.000	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-446	0	0	-1.574	1.574	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.207	0	-2.000	-1.574	-426	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.207	0	-2.000	-1.574	-426	0


Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-66-193 Friedhofshain	-2.207	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.761	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-446	0	0	0	0	0
I-66-195 Pfandstation für Transporthandwagen	0	0	-2.000	-1.574	-426	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-2.000	0	-2.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	-1.574	1.574	0

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter			
Produktbereich 14 Umweltschutz			
Zugeordnete Gruppen	Produkt- 1401	Schutz vor alllastenbedingten Gefahren	

Stadt Königswinter			
Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz			


Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 Sonstige ordentliche Erträge	149	0	53	4	49	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	141	0	35	0	35	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	8	0	18	4	14	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	149	0	53	4	49	0
11 Personalaufwendungen	-10.583	0	-10.432	-9.362	-1.070	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-8.272	0	-7.993	-7.372	-620	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-660	0	-678	-590	-88	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.475	0	-1.631	-1.301	-331	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-136	0	-91	-96	5	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-40	0	-39	-3	-36	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-500	0	-500	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-500	0	-500	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-10.583	0	-10.932	-9.362	-1.570	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-10.434	0	-10.879	-9.358	-1.521	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-10.434	0	-10.879	-9.358	-1.521	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-10.434	0	-10.879	-9.358	-1.521	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-117	-79	-38	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-117	-79	-38	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-10.434	0	-10.996	-9.437	-1.559	0


Stadt Königswinter			
Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz			

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
10 - Personalauszahlungen	-10.407	0	-10.302	-9.263	-1.039	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-500	0	-500	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.407	0	-10.802	-9.263	-1.539	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-10.407	0	-10.802	-9.263	-1.539	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1401 Schutz vor altlastenbedingten Gefahren		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ver- und Entsorgung	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Zum Schutz vor altlastenbedingten Gefahren werden Gefährdungsabschätzungen vorgenommen, Altlastensanierungen koordiniert sowie Stellungnahmen zu Bauanträgen oder Bauvorhaben abgegeben. Die relevanten Standorte werden in einem Altlastenkataster geführt. Die ehemaligen städtischen Deponien sind dem Produkt Altlastensanierung zugeordnet. Sachziele: - Effiziente Überwachung über Altablagerungen oder Altstandorte Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl überwachter Altlastenstandorte		
Zugeordnete Produkte 14010100 Schutz vor altlastenbedingten Gefahren		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1401 Schutz vor alllastenbedingten Gefahren						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 Sonstige ordentliche Erträge	149	0	53	4	49	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	141	0	35	0	35	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	8	0	18	4	14	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	149	0	53	4	49	0
11 Personalaufwendungen	-10.583	0	-10.432	-9.362	-1.070	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-8.272	0	-7.993	-7.372	-620	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-660	0	-678	-590	-88	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.475	0	-1.631	-1.301	-331	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-136	0	-91	-96	5	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-40	0	-39	-3	-36	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-500	0	-500	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-500	0	-500	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-10.583	0	-10.932	-9.362	-1.570	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-10.434	0	-10.879	-9.358	-1.521	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-10.434	0	-10.879	-9.358	-1.521	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-10.434	0	-10.879	-9.358	-1.521	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-117	-79	-38	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-117	-79	-38	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-10.434	0	-10.996	-9.437	-1.559	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1401 Schutz vor alllastenbedingten Gefahren						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
10 - Personalauszahlungen	-10.407	0	-10.302	-9.263	-1.039	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-500	0	-500	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.407	0	-10.802	-9.263	-1.539	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-10.407	0	-10.802	-9.263	-1.539	0


Stadt Königswinter

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus





Zugeordnete gruppen	Produkt-	1501	Wirtschaftsförderung
		1502	Förderung des Fremdenverkehrs
		1503	Städtische Beteiligungen


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.563	0	2.986	11.324	-8.338	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	11.504	0	0	2.023	-2.023	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	7.670	0	0	1.349	-1.349	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	17.403	0	1.000	5.967	-4.967	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	113	0	113	113	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.873	0	1.873	1.873	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.240	0	10.200	10.978	-778	0
441190 Sonstige Mieterträge	153	0	200	153	47	0
441191 Sonstige Pachterträge	9.086	0	10.000	10.824	-824	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	536	-536	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	536	-536	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	68.962	0	59.709	3.835	55.874	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.094	0	3.200	3.094	106	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	456	0	346	427	-81	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	412	0	163	315	-152	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	65.000	0	0	0	0	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	0	0	56.000	0	56.000	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	116.765	0	72.895	26.673	46.222	0
11 Personalaufwendungen	-82.481	0	-58.591	-63.036	4.446	0
501101 Bezüge der Beamten	-16.911	0	-15.529	-14.861	-668	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-39.318	0	-32.307	-35.453	3.146	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.222	0	-2.740	-2.856	116	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.838	0	-6.594	-6.946	352	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-14.251	0	-1.004	-2.138	1.134	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2	0	-189	-76	-113	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-939	0	-227	-707	480	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-704	0	-2.200	-1.275	-925	0
524114 Aufwendungen für Anstrahlungen	-704	0	-2.000	-816	-1.184	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-200	-459	259	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-11.133	0	-8.915	-8.915	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.915	0	-8.915	-8.915	0	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-2.218	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-298.945	0	-300.000	-301.157	1.157	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-298.945	0	-300.000	-301.157	1.157	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.379	-11.238	-18.038	-49.389	31.351	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-47.935	-11.238	-11.238	-12.256	1.019	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-100	-80	-20	0
544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-3.081	0	-2.500	-33.689	31.189	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
544190 Übrige Versicherungen	-3.363	0	-4.200	-3.363	-837	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-447.642	-11.238	-387.743	-423.772	36.029	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-330.877	-11.238	-314.848	-397.100	82.251	0
19 Finanzerträge	19.468	0	344.000	212.869	131.131	0
465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen	19.468	0	344.000	212.869	131.131	0
21 Finanzergebnis (19+20)	19.468	0	344.000	212.869	131.131	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-311.410	-11.238	29.152	-184.231	213.383	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-311.410	-11.238	29.152	-184.231	213.383	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.452	0	-15.845	-18.506	2.661	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-33.452	0	-15.845	-18.506	2.661	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-344.862	-11.238	13.307	-202.737	216.043	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.527	0	1.000	1.521	-521	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.095	0	10.200	9.240	960	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	3.200	6.188	-2.988	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16.358	0	344.000	21.771	322.229	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.980	0	358.400	38.719	319.681	0
10 - Personalauszahlungen	-67.289	0	-57.171	-60.116	2.945	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-506	0	-2.200	-1.731	-469	0
14 - Transferauszahlungen	-301.759	0	-420.000	-301.157	-118.843	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-151.298	-11.238	-18.038	-14.681	-3.357	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-520.853	-11.238	-497.408	-377.685	-119.723	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-459.873	-11.238	-139.008	-338.966	199.957	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	77.178	0	150.000	0	150.000	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	77.178	0	150.000	0	150.000	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	-5.000	-5.282	282	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-5.000	-5.282	282	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	77.178	0	145.000	-5.282	150.282	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Dezernat I	Verantwortliche Person: Herr Käsbach	
Produktgruppenbeschreibung Im Bereich der Wirtschaftsförderung wird die Förderung der Neuansiedlung von Handel, Gewerbe, Industrie und Behörden insbesondere durch Grundstücksvermittlung und Beratung betrieben. Des Weiteren erfolgt eine Bestandspflege und die Betreuung ortsansässiger Unternehmen sowie Wirtschaftswerbung.		
Sachziele: - Förderung und Stärkung des Wirtschaftsstandortes - Schaffung und Erhalt von Arbeitsmöglichkeiten - Erhöhung der Kaufkraft		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl bereitstehender Gewerbegrundstücke in m ² - Anzahl vermittelte Gewerbegrundstücke in m ²		
Zugeordnete Produkte	15010100 15010200	Wirtschaftsförderung Grundstücksgeschäfte

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.951	0	0	8.428	-8.428	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	11.504	0	0	2.023	-2.023	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	7.670	0	0	1.349	-1.349	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	16.777	0	0	5.057	-5.057	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.086	0	10.000	10.824	-824	0
441191 Sonstige Pachterträge	9.086	0	10.000	10.824	-824	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	359	0	56.455	111	56.345	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	340	0	300	111	190	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	19	0	155	0	155	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	0	0	56.000	0	56.000	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	45.397	0	66.455	19.363	47.092	0
11 Personalaufwendungen	-55.895	0	-33.193	-35.618	2.424	0
501101 Bezüge der Beamten	-14.525	0	-13.704	-12.862	-842	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-20.981	0	-14.663	-16.197	1.534	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.763	0	-1.244	-1.330	86	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.251	0	-2.993	-3.232	239	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-13.458	0	-397	-1.278	881	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2	0	-101	-27	-74	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-915	0	-93	-693	600	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.218	0	0	0	0	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-2.218	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.935	-11.238	-11.338	-12.256	919	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-47.935	-11.238	-11.238	-12.256	1.019	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-106.048	-11.238	-44.531	-47.874	3.343	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-60.651	-11.238	21.924	-28.511	50.435	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-60.651	-11.238	21.924	-28.511	50.435	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-60.651	-11.238	21.924	-28.511	50.435	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-9	0	-9	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-9	0	-9	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-60.651	-11.238	21.915	-28.511	50.427	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1501:

459102 Verkauf von Umlaufvermögen

In 2016 war geplant, das letzte verfügbare Grundstück im Gewebepark Siebengebirge in Ruttscheid an einen bereits feststehenden Interessenten zu veräußern. Die im Fortgeschriebenen Ansatz ausgewiesenen 56.000 € Ertrag beziffern den über den Bilanzwert des Grundstücks hinausgehenden Verkaufserlös. Letztlich hat der angedachte Käufer sein Interesse nicht aufrecht erhalten, so dass der Verkauf nicht durchgeführt werden konnte.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.951	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.942	0	10.000	9.086	914	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.893	0	10.000	9.086	914	0
10 - Personalauszahlungen	-41.520	0	-32.603	-33.620	1.018	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-47.935	-11.238	-11.338	-11.238	-100	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.455	-11.238	-43.940	-44.858	918	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-45.562	-11.238	-33.940	-35.772	1.831	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	77.178	0	150.000	0	150.000	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	77.178	0	150.000	0	150.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	77.178	0	150.000	0	150.000	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-23-19 Veräußerung von Gewerbegrundstücken	77.178	0	150.000	0	150.000	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	77.178	0	150.000	0	150.000	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1501:

I-23-19 Veräußerung von Gewerbegrundstücken

Die Veräußerung eines Gewerbegrundstücks im Gewerbepark Siebengebirge (Ruttscheid) konnte nicht realisiert werden.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)	Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung Die Stadt Königswinter ist an der Tourismus Siebengebirge GmbH beteiligt, deren Unternehmensgegenstand alle Arten von Tätigkeiten sind, die die Struktur des Tourismus und das touristische Image der Städte Königswinter und Unkel fördern. Die ausgewiesenen Aufwendungen umfassen im Wesentlichen den auf die Stadt Königswinter entfallenden Defizitausgleich. Darüber hinaus sind hier auch die Aufwendungen ausgewiesen, die durch die unentgeltliche Bereitstellung des Baubetriebshofes für Zwecke der GmbH entstehen. Zudem fördert die Stadt den Fremdenverkehr durch die Aufstellung touristischer Hinweisschilder sowie das Anstrahlen der Baudenkmäler und der Drachenfelsruine. Gegen Kostenerstattung der Tourismus Siebengebirge GmbH wird zudem der Versicherungsschutz der städtischen Landungsbrücken gewährleistet. Sachziele: - Förderung des Fremdenverkehrs - Förderung der Struktur des Tourismus und des touristische Images der Städte im Siebengebirge - Unterhaltung der beiden städtischen Landebrücken Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	15020100 15020200	Förderung des Fremdenverkehrs Betreuung der Landebrücken

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter


Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs




Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.612	0	2.986	2.896	90	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	626	0	1.000	910	90	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	113	0	113	113	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.873	0	1.873	1.873	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	153	0	200	153	47	0
441190 Sonstige Mieterträge	153	0	200	153	47	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	68.597	0	3.244	3.724	-480	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.094	0	3.200	3.094	106	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	116	0	37	316	-279	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	387	0	7	315	-308	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	65.000	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	71.362	0	6.430	6.774	-344	0
11 Personalaufwendungen	-23.697	0	-22.562	-24.559	1.997	0
501101 Bezüge der Beamten	-2.385	0	-1.826	-1.999	174	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-16.085	0	-15.468	-17.025	1.557	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.280	0	-1.312	-1.356	44	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.129	0	-3.157	-3.277	120	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-793	0	-608	-861	253	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	-59	-28	-31	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-24	0	-133	-13	-120	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-704	0	-2.200	-1.275	-925	0
524114 Aufwendungen für Anstrahlungen	-704	0	-2.000	-816	-1.184	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-200	-459	259	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.915	0	-8.915	-8.915	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.915	0	-8.915	-8.915	0	0
15 Transferaufwendungen	-295.000	0	-295.000	-295.000	0	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-295.000	0	-295.000	-295.000	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.363	0	-4.200	-3.443	-757	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-80	80	0
544190 Übrige Versicherungen	-3.363	0	-4.200	-3.363	-837	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-331.678	0	-332.877	-333.193	316	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-260.316	0	-326.447	-326.419	-28	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-260.316	0	-326.447	-326.419	-28	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-260.316	0	-326.447	-326.419	-28	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.452	0	-15.836	-18.506	2.669	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-33.452	0	-15.836	-18.506	2.669	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-293.768	0	-342.283	-344.924	2.641	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	575	0	1.000	1.521	-521	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	153	0	200	153	47	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	3.200	6.188	-2.988	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	729	0	4.400	7.862	-3.462	0
10 - Personalauszahlungen	-22.880	0	-21.762	-23.657	1.895	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-506	0	-2.200	-1.731	-469	0
14 - Transferauszahlungen	-295.000	0	-295.000	-295.000	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-103.363	0	-4.200	-3.443	-757	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-421.749	0	-323.162	-323.832	670	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-421.020	0	-318.762	-315.970	-2.792	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Finanzen	Verantwortliche Person: Herr Hannemann	
Produktgruppenbeschreibung Die städtischen Beteiligungen umfassen die Verwaltung folgender Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen: Rheinfähre Königswinter GmbH, Autoschnellfähre Bad Godesberg-Niederdollendorf GmbH, Flugplatz Eudenbach GmbH, Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH, Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH und Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau-Gesellschaft mbH der Stadt Königswinter. Die Tourismus Siebengebirge GmbH und die Schloss Drachenburg gemeinnützige GmbH sind in den sachlichen Produktgruppen 1502 und 1002 veranschlagt.		
Sachziele: - Vertretung der städtischen Interessen im Rahmen der Beteiligungsunternehmen		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte 15030100 Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	536	-536	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	536	-536	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5	0	10	0	10	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	9	0	9	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	5	0	1	0	1	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5	0	10	536	-526	0
11 Personalaufwendungen	-2.889	0	-2.836	-2.860	24	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-2.252	0	-2.177	-2.231	54	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-179	0	-185	-170	-14	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-458	0	-444	-437	-7	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	-29	-21	-8	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	0	-1	0	-1	0
15 Transferaufwendungen	-3.945	0	-5.000	-6.157	1.157	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-3.945	0	-5.000	-6.157	1.157	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.081	0	-2.500	-33.689	31.189	0
544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-3.081	0	-2.500	-33.689	31.189	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-9.915	0	-10.336	-42.706	32.370	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-9.910	0	-10.326	-42.170	31.844	0
19 Finanzerträge	19.468	0	344.000	212.869	131.131	0
465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen	19.468	0	344.000	212.869	131.131	0
21 Finanzergebnis (19+20)	19.468	0	344.000	212.869	131.131	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	9.558	0	333.674	170.699	162.975	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	9.558	0	333.674	170.699	162.975	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	9.558	0	333.674	170.699	162.975	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1503:


544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag


Der Mehraufwand ist im Wesentlichen auf die im Zusammenhang mit der von der WWG erhaltene Dividendenzahlung zu leistende Kapitalertragssteuer zurückzuführen.

465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen

In der Gesellschafterversammlung der WWG vom 24.08.2016 wurde beschlossen, insgesamt 240 T€ Dividende an die Gesellschafter auszahlen. Bei einem Anteil von 77,94% entfielen auf die Stadt Königswinter somit rd. 187 T€ und damit deutlich weniger als zum Zeitplan der Haushaltsplanaufstellung intendiert.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16.358	0	344.000	21.771	322.229	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.358	0	344.000	21.771	322.229	0
10 - Personalauszahlungen	-2.889	0	-2.806	-2.839	33	0
14 - Transferauszahlungen	-6.759	0	-125.000	-6.157	-118.843	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-2.500	0	-2.500	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.649	0	-130.306	-8.995	-121.310	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	6.709	0	213.694	12.776	200.918	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	-5.000	-5.282	282	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-5.000	-5.282	282	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-5.000	-5.282	282	0

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-20-9 Beteiligung an der energienatur GmbH	0	0	-5.000	-5.282	282	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	-5.000	-5.282	282	0


Stadt Königswinter

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft




Zugeordnete gruppen	Produkt-	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
		1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
01 Steuern und ähnliche Abgaben	46.331.929	0	48.786.000	50.337.505	-1.551.505	0
401101 Grundsteuer A	66.037	0	66.000	65.811	189	0
401201 Grundsteuer B	7.235.977	0	7.450.000	7.560.545	-110.545	0
401301 Gewerbesteuer	12.269.459	0	13.000.000	15.047.644	-2.047.644	0
402101 Anteil an der Einkommensteuer	22.802.438	0	24.115.000	23.542.979	572.021	0
402201 Anteil an der Umsatzsteuer	1.234.041	0	1.280.000	1.271.692	8.308	0
403101 Vergnügungssteuer	93.247	0	105.000	86.756	18.244	0
403201 Hundesteuer	281.767	0	290.000	289.546	454	0
403301 Beherbergungsabgabe	0	0	75.000	76.956	-1.956	0
403401 Zweitwohnungssteuer	59.781	0	70.000	65.275	4.725	0
405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	2.289.182	0	2.335.000	2.330.302	4.698	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.982.583	0	3.257.000	2.206.712	1.050.288	0
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.473.374	0	1.847.000	1.846.874	126	0
414107 Schulpauschale	0	0	920.000	0	920.000	0
414108 Sportpauschale	94.969	0	110.000	0	110.000	0
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	369.157	0	359.784	359.784	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	217	0	217	217	0	0
418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung	44.867	0	20.000	-162	20.162	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	287.803	0	448.000	620.089	-172.089	0
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-5.015	0	230.000	519.979	-289.979	0
456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	815	0	1.000	1.410	-410	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	82	0	0	91	-91	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	291.921	0	217.000	98.609	118.391	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	50.602.315	0	52.491.000	53.164.305	-673.305	0
15 Transferaufwendungen	-19.279.948	0	-19.787.000	-19.746.693	-40.307	0
534101 Gewerbesteuerumlage	-1.048.426	0	-969.000	-948.666	-20.334	0
534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit	-1.018.471	0	-941.000	-921.561	-19.439	0
537201 Kreisumlage	-17.213.051	0	-17.877.000	-17.876.465	-535	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.270	0	-160.000	-1.933.987	1.773.987	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-111.270	0	-160.000	-1.933.987	1.773.987	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-19.391.219	0	-19.947.000	-21.680.680	1.733.680	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	31.211.096	0	32.544.000	31.483.625	1.060.375	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.613.183	0	-1.935.190	-1.852.135	-83.055	0
551001 Zinsaufwendungen Bund	-220	0	-190	-189	-1	0
551501 Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW	-1.064	0	-10.000	0	-10.000	0
551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.543.676	0	-1.625.000	-1.429.593	-195.407	0
551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-33.584	0	-250.000	-13.446	-236.554	0
559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-34.639	0	-50.000	-408.907	358.907	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-1.613.183	0	-1.935.190	-1.852.135	-83.055	0


Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	29.597.913	0	30.608.810	29.631.490	977.320	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	29.597.913	0	30.608.810	29.631.490	977.320	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	713	0	35.000	30	34.970	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	713	0	35.000	30	34.970	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	29.598.626	0	30.643.810	29.631.520	1.012.291	0

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
01 Steuern und ähnliche Abgaben	48.461.222	0	48.786.000	48.211.276	574.724	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.628.617	0	2.897.000	1.974.395	922.605	0
07 + Sonstige Einzahlungen	504.878	0	231.000	712.000	-481.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.594.717	0	51.914.000	50.897.671	1.016.329	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.637.119	0	-1.935.190	-1.730.387	-204.803	0
14 - Transferauszahlungen	-18.866.348	-1.841.943	-21.628.943	-19.902.251	-1.726.692	-1.482.054
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.503.468	-1.841.943	-23.564.133	-21.632.638	-1.931.495	-1.482.054
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	32.091.249	-1.841.943	28.349.867	29.265.033	-915.166	-1.482.054
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.418.978	0	1.618.000	1.618.939	-939	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.418.978	0	1.618.000	1.618.939	-939	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.418.978	0	1.618.000	1.618.939	-939	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Finanzen	Verantwortliche Person: Herr Hannemann	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst auf der Ertragseite die kommunalen Steuern, die Schlüsselzuweisungen, die Anteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer sowie einige besondere Zuweisungen. Auf der Aufwandsseite sind hier als wesentliche Positionen insbesondere die Kreis- und die Gewerbesteuerumlage zu nennen. Sachziele: - Sicherstellung der Finanzkraft - rechtzeitige und rechtmäßige Einnahmeerzielung Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	16010100 16010200	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen Steuern

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
01 Steuern und ähnliche Abgaben	46.331.929	0	48.786.000	50.337.505	-1.551.505	0
401101 Grundsteuer A	66.037	0	66.000	65.811	189	0
401201 Grundsteuer B	7.235.977	0	7.450.000	7.560.545	-110.545	0
401301 Gewerbesteuer	12.269.459	0	13.000.000	15.047.644	-2.047.644	0
402101 Anteil an der Einkommensteuer	22.802.438	0	24.115.000	23.542.979	572.021	0
402201 Anteil an der Umsatzsteuer	1.234.041	0	1.280.000	1.271.692	8.308	0
403101 Vergnügungssteuer	93.247	0	105.000	86.756	18.244	0
403201 Hundesteuer	281.767	0	290.000	289.546	454	0
403301 Beherbergungsabgabe	0	0	75.000	76.956	-1.956	0
403401 Zweitwohnungssteuer	59.781	0	70.000	65.275	4.725	0
405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	2.289.182	0	2.335.000	2.330.302	4.698	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.982.583	0	3.257.000	2.206.712	1.050.288	0
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.473.374	0	1.847.000	1.846.874	126	0
414107 Schulpauschale	0	0	920.000	0	920.000	0
414108 Sportpauschale	94.969	0	110.000	0	110.000	0
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	369.157	0	359.784	359.784	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	217	0	217	217	0	0
418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung	44.867	0	20.000	-162	20.162	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	287.803	0	448.000	619.998	-171.998	0
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-5.015	0	230.000	519.979	-289.979	0
456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	815	0	1.000	1.410	-410	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	82	0	0	0	0	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	291.921	0	217.000	98.609	118.391	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	50.602.315	0	52.491.000	53.164.214	-673.214	0
15 Transferaufwendungen	-19.279.948	0	-19.787.000	-19.746.693	-40.307	0
534101 Gewerbesteuerumlage	-1.048.426	0	-969.000	-948.666	-20.334	0
534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit	-1.018.471	0	-941.000	-921.561	-19.439	0
537201 Kreisumlage	-17.213.051	0	-17.877.000	-17.876.465	-535	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.270	0	-160.000	-1.933.987	1.773.987	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-111.270	0	-160.000	-1.933.987	1.773.987	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-19.391.219	0	-19.947.000	-21.680.680	1.733.680	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	31.211.096	0	32.544.000	31.483.534	1.060.466	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-34.639	0	-50.000	-408.907	358.907	0
559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-34.639	0	-50.000	-408.907	358.907	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-34.639	0	-50.000	-408.907	358.907	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	31.176.457	0	32.494.000	31.074.627	1.419.373	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	31.176.457	0	32.494.000	31.074.627	1.419.373	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	31.176.457	0	32.494.000	31.074.627	1.419.373	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1601:

401201 Grundsteuer B

Grundlage für die Erhebung der Grundsteuer B bilden die Bescheide über die Messbeträge des Finanzamtes. Die Kalkulation des Haushaltsansatzes erfolgte auf der Grundlage der bis zur Ansatzermittlung vorliegenden Messbeträge unter Einrechnung eines geschätzten Betrages für Art- und Wertfortschreibungen sowie hinzukommende Nachfeststellungen.

Der erzielte Mehrertrag im Jahr 2016 (+110 TEUR) resultiert aus in dieser Größenordnung nicht vorhersehbaren Neu- und Nachveranlagungen diverser Steuerpflichtiger auf Basis der uns vom Finanzamt übermittelten Messbeträge.

401301 Gewerbesteuer

Grundlage für die Erhebung der Gewerbesteuer bilden die Bescheide über die Messbeträge des Finanzamtes. In diese fließen die jeweiligen Unternehmensergebnisse ein. Die Kalkulation des Haushaltsansatzes erfolgte auf der Grundlage der bis zur Ansatzermittlung vorliegenden Messbeträge unter Berücksichtigung von Annahmen hinsichtlich der Rahmenbedingungen.

Die Gewerbesteuer ist in erheblichem Maße abhängig von der wirtschaftlichen Entwicklung, Hiermit stehen die in der Vergangenheit erzielten Unternehmensergebnisse im Zusammenhang, welche wiederum erst zeitlich nachgelagert Berücksichtigung finden können, da die entsprechenden Daten uns temporär nachgelagert vorliegen. Hieraus wiederum können laufende oder einmalige Anpassungen resultieren.

Der erzielte Mehrertrag im Jahr 2016 (+ 2.050 TEUR) stellt eine erhebliche Planabweichung dar. Auf den ersten Blick würde hieraus eine erhebliche Ergebnisverbesserung resultieren. Allerdings waren aus kaufmännischer Vorsicht Rückstellungen zu bilden bzw. befristete Niederschlagungen vorzunehmen. Diese sind in Höhe von rund 1.630 TEUR ergebnismindernd im Konto 547390 enthalten. Eine Betrachtung des Saldos beider Positionen führt einem Abweichungssaldo von rund 420 TEUR. Dieser resultiert aus der Auflösung von Rückstellungen die im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 gebildet werden mussten und bei denen zwischenzeitlich der Rückstellungsgrund entfallen ist.

402101 Anteil an der Einkommensteuer

Der Ermittlung des Ansatzes lag die regionalisierte November-Steuerschätzung vom 22.12.2015 lt. Schnellbrief 309/2015 des Städte- und Gemeindebundes NRW zugrunde. Im Laufe des Jahres ergab sich allerdings ein geringeres Landesaufkommen an der Einkommensteuer als seinerzeit prognostiziert; dies führte letztlich zu Mindererträgen i. H. v. rd. 572 T€.

403101 Vergnügungssteuer

Die ausgewiesene Plan-Ist-Abweichung in Höhe von rund 18 TEUR resultiert aus einer Anpassung der Buchungssystematik an die rechtlichen Vorgaben, die hier noch vorzunehmen war. Im Ergebnis sind die Erträge des IV. Quartals 2016 im ersten Quartal 2017 verbucht worden (weil die festgesetzten Steuerbeträge hier fällig geworden sind).

414107 Schulpauschale

Im Jahr 2016 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 918.363 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die nachstehenden Kostenträgern der Schulen und Kindertageseinrichtungen aufgeteilt:

- KTR 03020200 (GS Königswinter) 9.729,78 Euro
- KTR 03030200 (GS Niederdollendorf) 10.334,05 Euro
- KTR 03040200 (GS Oberdollendorf) 157.992,27 Euro
- KTR 03050200 (GS Heisterbacherrott) 11.685,84 Euro
- KTR 03060200 (GS Stieldorf) 16.553,95 Euro
- KTR 03070200 (GS Oberpleis) 99.604,61 Euro
- KTR 03080200 (GS Ittenbach) 19.314,56 Euro
- KTR 03100200 (RS Oberpleis) 173.154,29 Euro
- KTR 03110200 (GYM Oberpleis) 260.073,43 Euro
- KTR 03120200 (FS Niederdollendorf) 58.383,48 Euro
- KTR 03130100 (Förderung nichtstädtischer Schulen) 229,67 Euro
- KTR 03140200 (Gesamtschule) 83.180,69
- KTR 06090100 (Kindertagesstätten) 18.126,38 Euro

414108 Sportpauschale

Der Stadt Königswinter wurden im zurückliegenden Jahr 110.174,00 € gem. § 18 GF an Sportpauschale ausgezahlt. Wie in den Vorjahren wurde die Pauschale komplett konsumtiv verwendet. 94.968,60 € wurden zur Deckung der Kosten für das PPP-Projekt Sportplatz Oberpleis genutzt, die verbleibenden 15.205,40 € für die Miete des Vereinsheims am Kunstrasenplatz in Oberpleis. Die Erträge wurde somit vollumfänglich der PG 0801 zugeschlüsselt, Im Haushaltsplan hingegen sind die Erträge in der PG 1601 ausgewiesen.

418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung

Im Juni 2016 wurde die Stadt Königswinter über die endgültige Abrechnung der einheitsbedingten Belastungen des Landes Nordrhein-Westfalen für das Jahr 2014 informiert. Der sich hieraus ergebende Erstattungsbetrag führte zu nicht geplanten Erträgen i. H. v. rd. 108.000 €. Aufgrund einer Prüfbermerkung der DHPG musste jedoch die im Haushaltsjahr 2015 irrtümlich verbuchte Abrechnung für 2013 storniert werden. Letztlich ergab sich dadurch eine Ertragsminderung i.H.v. 20 TEUR.

456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer

Aus den übermittelten Gewerbesteuerbescheiden resultieren in Abhängigkeit vom Veranlagungsjahr die ausgewiesenen Nachforderungszinsen. Einflussmöglichkeiten hierauf bestehen nicht. Der im Vergleich zur Planung erzielte Mehrertrag in Höhe von 270 TEUR ist, analog zur Gewerbesteuer, im Zusammenhang mit dem Konto 547390 zu sehen. Hierin ist ein Betrag von rund 267 TEUR ergebnismindernd aus dem Bereich der Nachforderungszinsen enthalten, so dass sich die Plan-Ist-Abweichung bei Saldobetrachtung auf nahezu Null reduziert. Darüber hinaus wurde aufgrund einer Prüffeststellung der DHPG eine irrtümlich zu hoch gebildete Rückstellung für Nachforderungszinsen um ca. 19 TEUR korrigiert.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge

Es handelt sich hierbei um Erträge, die aus der Auflösung von in Vorjahren niedergeschlagenen Forderungen resultieren. Diese Forderungen waren entgegen der ursprünglichen Einschätzung zum Teil doch werthaltig und konnten im Jahr 2016 realisiert und vom Schuldner beglichen werden. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass rund 65 Tsd. € aufgrund einer Aussetzung einer Vollziehung aus technischen Gründen mit dem Sachkonto 401301 Gewerbesteuer ergebnisneutral verrechnet wurden.

534101 Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage lag aufgrund der deutlich höheren Gewerbesteuer Ist-Einnahmen um rund 20T € über dem geplanten Ansatz.

534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit

Auch die Finanzierungsbeteiligung der Stadt am Fonds Deutsche Einheit lag aufgrund der deutlich höheren Gewerbesteuer Ist-Einnahmen ebenfalls um rd. 20 T€ über dem Ansatz.


547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)


Im Rahmen dieser Position kann es zu deutlichen Schwankungen in positiver und negativer Hinsicht kommen. Insoweit kann einem Jahreswert keine repräsentative Wirkung zugeschrieben werden, was auch die Differenzen zwischen Planung und tatsächlicher Buchung erklärt. Der Mehraufwand der Niederschlagungen im vergangenen Jahr erklärt sich insbesondere mit Wertkorrekturen bei offenen Gewerbesteuerforderungen, die zum Zeitpunkt der Planaufstellung naturgemäß noch nicht bekannt waren.

559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer


Aus den übermittelten Gewerbesteuerbescheiden resultieren in Abhängigkeit vom Veranlagungsjahr die ausgewiesenen Erstattungszinsen. Einflussmöglichkeiten hierauf bestehen nicht. Der Mehraufwand ist auf einen einzelfallbezogenen Zugang zurückzuführen, der sich aus den – zum Zeitpunkt der Planung vorliegenden - Statistiken nicht herleiten ließ.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
01 Steuern und ähnliche Abgaben	48.461.222	0	48.786.000	48.211.276	574.724	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.628.617	0	2.897.000	1.974.395	922.605	0
07 + Sonstige Einzahlungen	504.878	0	231.000	711.909	-480.909	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.594.717	0	51.914.000	50.897.580	1.016.420	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-12.035	0	-50.000	-279.433	229.433	0
14 - Transferauszahlungen	-18.866.348	-1.841.943	-21.628.943	-19.902.251	-1.726.692	-1.482.054
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.878.383	-1.841.943	-21.678.943	-20.181.684	-1.497.259	-1.482.054
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	33.716.334	-1.841.943	30.235.057	30.715.895	-480.838	-1.482.054
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.418.978	0	1.618.000	1.618.939	-939	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.418.978	0	1.618.000	1.618.939	-939	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.418.978	0	1.618.000	1.618.939	-939	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
I-20-3 Allgemeine Investitionspauschale	1.418.978	0	1.618.000	1.618.939	-939	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	1.418.978	0	1.618.000	1.618.939	-939	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Finanzen	Verantwortliche Person: Herr Hannemann	
Produktgruppenbeschreibung Es wird im Wesentlichen die Finanzierungstätigkeit (zentrale Schulden und Vermögensbewirtschaftung) der Stadt abgebildet. Sachziele: - Optimierung der Finanzierungstätigkeit Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte 16020100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	91	-91	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	0	91	-91	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	0	0	91	-91	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	0	0	0	91	-91	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.578.544	0	-1.885.190	-1.443.228	-441.962	0
551001 Zinsaufwendungen Bund	-220	0	-190	-189	-1	0
551501 Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW	-1.064	0	-10.000	0	-10.000	0
551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.543.676	0	-1.625.000	-1.429.593	-195.407	0
551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-33.584	0	-250.000	-13.446	-236.554	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-1.578.544	0	-1.885.190	-1.443.228	-441.962	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.578.544	0	-1.885.190	-1.443.137	-442.053	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.578.544	0	-1.885.190	-1.443.137	-442.053	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	713	0	35.000	30	34.970	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	713	0	35.000	30	34.970	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.577.831	0	-1.850.190	-1.443.108	-407.082	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1602:

551501 Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW


Der Minderaufwand bei den Zinsen für Liquiditätsausleihungen durch das AWW ist entstanden, weil für die Ausleihungen nur der hälftige Zinssatz für die Aufnahme von Liquiditätsdarlehen bei den Banken angesetzt wird. Da für das Jahr 2016 das günstige Zinsniveau genutzt werden konnte, sind für die Ausleihungen durch das AWW keine Zinsen angefallen. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung war mit diesem Zinsniveau nicht zurechnen.

551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute

Der Minderaufwand bei den Zinsen für Investitionskredite ist entstanden, weil für das Jahr 2016 geplante Neuaufnahmen nicht durchgeführt wurden.

551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)

Der Minderaufwand bei den Zinsen für Liquiditätskredite ist entstanden, weil im Voraus der genaue Zeitpunkt der Aufnahme und die Höhe der Liquiditätskredite nur schwer zu schätzen sind, weiterhin konnte das günstige Zinsniveau genutzt werden.


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	91	-91	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	91	-91	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.625.085	0	-1.885.190	-1.450.953	-434.237	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.625.085	0	-1.885.190	-1.450.953	-434.237	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.625.085	0	-1.885.190	-1.450.862	-434.328	0

Stadt Königswinter
Produktbereich 17 Stiftungen



Zugeordnete **Produkt-** 1701 Stiftungen
gruppen

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 17 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	13	63.219	-63.206	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	0	0	0	63.219	-63.219	0
458202 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	13	0	13	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	0	13	63.219	-63.206	0
11 Personalaufwendungen	-14.505	0	-21.652	0	-21.652	0
501101 Bezüge der Beamten	-14.505	0	-17.318	0	-17.318	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	0	-4.270	0	-4.270	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	-31	0	-31	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	0	-34	0	-34	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-200	-105	-95	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	-200	-105	-95	0
15 Transferaufwendungen	-9.000	0	-20.000	-14.900	-5.100	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-1.000	0	-3.000	-8.150	5.150	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-8.000	0	-17.000	-6.750	-10.250	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.953	0	-32.800	-31.774	-1.026	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-22.596	0	-21.500	-26.705	5.205	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-630	0	-900	-245	-655	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.459	0	-3.000	-270	-2.730	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-83.269	0	-7.400	-4.555	-2.845	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-131.458	0	-74.652	-46.779	-27.874	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-131.458	0	-74.639	16.440	-91.080	0
19 Finanzerträge	89.396	0	53.000	81.522	-28.522	0
465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	89.396	0	53.000	81.522	-28.522	0
21 Finanzergebnis (19+20)	89.396	0	53.000	81.522	-28.522	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-42.061	0	-21.639	97.962	-119.602	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-42.061	0	-21.639	97.962	-119.602	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-13	0	-13	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-13	0	-13	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-42.061	0	-21.652	97.962	-119.614	0

Stadt Königswinter


Teilfinanzrechnung Produktbereich 17 Stiftungen



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	93.085	0	53.000	81.519	-28.519	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.085	0	53.000	81.519	-28.519	0
10 - Personalauszahlungen	-14.505	0	-17.318	0	-17.318	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-200	-105	-95	0
14 - Transferauszahlungen	-8.000	0	-20.000	-15.150	-4.850	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-18.083	0	-25.600	-25.268	-332	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.588	0	-63.118	-40.523	-22.595	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	52.497	0	-10.118	40.996	-51.114	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.151.805	0	10.000	1.227.981	-1.217.981	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.151.805	0	10.000	1.227.981	-1.217.981	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.184.528	0	-10.000	-1.258.344	1.248.344	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.184.528	0	-10.000	-1.258.344	1.248.344	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-32.722	0	0	-30.363	30.363	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1701 Stiftungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
Produktgruppenbeschreibung In dieser Produktgruppe befindet sich die treuhänderische Verwaltung der Professor-Rhein-Stiftung und der Stiftung der Familie Lemmerz. Beides sind örtliche, unselbständige und gemeinnützige Stiftungen. Während die Professor-Rhein-Stiftung die Bereiche Wissenschaft, Bildung und Kultur fördert, engagiert sich die Stiftung der Familie Lemmerz im Bereich Kunst und Denkmalpflege.		
Sachziele: - Förderung von Kunst, Bildung und Kultur - Förderung von Kunst und Denkmalpflege		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der geförderten Stipendiaten - Anzahl der sonstigen Förderungen		
Zugeordnete Produkte	17010100 17010200 17010300	Prof.-Rhein-Stiftung Stiftung der Familie Lemmerz Sonstige Stiftungen

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	13	63.219	-63.206	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	0	0	0	63.219	-63.219	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	13	0	13	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	0	13	63.219	-63.206	0
11 Personalaufwendungen	-14.505	0	-21.652	0	-21.652	0
501101 Bezüge der Beamten	-14.505	0	-17.318	0	-17.318	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	0	-4.270	0	-4.270	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	-31	0	-31	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	0	-34	0	-34	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-200	-105	-95	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	-200	-105	-95	0
15 Transferaufwendungen	-9.000	0	-20.000	-14.900	-5.100	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-1.000	0	-3.000	-8.150	5.150	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-8.000	0	-17.000	-6.750	-10.250	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.953	0	-32.800	-31.774	-1.026	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-22.596	0	-21.500	-26.705	5.205	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-630	0	-900	-245	-655	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.459	0	-3.000	-270	-2.730	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-83.269	0	-7.400	-4.555	-2.845	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-131.458	0	-74.652	-46.779	-27.874	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-131.458	0	-74.639	16.440	-91.080	0
19 Finanzerträge	89.396	0	53.000	81.522	-28.522	0
465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	89.396	0	53.000	81.522	-28.522	0
21 Finanzergebnis (19+20)	89.396	0	53.000	81.522	-28.522	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-42.061	0	-21.639	97.962	-119.602	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-42.061	0	-21.639	97.962	-119.602	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-13	0	-13	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-13	0	-13	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-42.061	0	-21.652	97.962	-119.614	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1701:


531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke

Die Stiftungszweckausgaben müssen differenziert nach Empfänger (SK 531790 „private Unternehmen“ bzw. SK 531890 „übrige Bereiche“) geplant und gebucht werden. Da die konkrete Verwendung erst unterjährig vom Stiftungsrat festgelegt wird, ist bei der Ansatzermittlung lediglich eine Orientierung an den Vorjahreswerten möglich. In 2016 kam es zu Verschiebungen in den Bereichen in Höhe von rd. 5 T€. Darüber hinaus wurden bei der Professor-Rhein-Stiftung auch deutlich weniger Zweckausgaben geleistet als geplant, da die Vermögensverwaltung deutlich weniger Erträge erwirtschaftete als erwartet.

465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen

Neben den Erträgen aus der Vermögensverwaltung bei der DZ Privatbank (Professor-Rhein-Stiftung rund 24.000 Euro und Stiftung der Familie Lemmerz rund 14.000 Euro) sind hier Ausschüttungen des SEB ImmoInvest in Höhe von rund 43.000 Euro enthalten, die nicht in dieser Höhe prognostiziert waren.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	93.085	0	53.000	81.519	-28.519	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.085	0	53.000	81.519	-28.519	0
10 - Personalauszahlungen	-14.505	0	-17.318	0	-17.318	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-200	-105	-95	0
14 - Transferauszahlungen	-8.000	0	-20.000	-15.150	-4.850	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-18.083	0	-25.600	-25.268	-332	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.588	0	-63.118	-40.523	-22.595	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	52.497	0	-10.118	40.996	-51.114	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.151.805	0	10.000	1.227.981	-1.217.981	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.151.805	0	10.000	1.227.981	-1.217.981	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.184.528	0	-10.000	-1.258.344	1.248.344	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.184.528	0	-10.000	-1.258.344	1.248.344	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-32.722	0	0	-30.363	30.363	0

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 1701 Stiftungen							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2015	ERMÜ aus 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2017	
I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung	-21.742	0	0	29.777	-29.777	0	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	761.929	0	5.000	620.468	-615.468	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-783.671	0	-5.000	-590.691	585.691	0	0
I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz	-10.980	0	0	-60.140	60.140	0	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	389.877	0	5.000	607.513	-602.513	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-400.857	0	-5.000	-667.653	662.653	0	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1701:

I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung

Zum Zeitpunkt der Fertigung der Mittelanmeldungen für den Haushalt 2016 war noch nicht klar, ob und in welcher Höhe Käufe und Verkäufe von Wertpapieren im Rahmen der Vermögensverwaltung buchhalterisch zu erfassen sein werden, so dass lediglich ein Pauschalansatz von 5.000 Euro angemeldet wurde.

I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz

Zum Zeitpunkt der Fertigung der Mittelanmeldungen für den Haushalt 2016 war noch nicht klar, ob und in welcher Höhe Käufe und Verkäufe von Wertpapieren im Rahmen der Vermögensverwaltung buchhalterisch zu erfassen sein werden, so dass lediglich ein Pauschalansatz von 5.000 Euro angemeldet wurde.

**5. Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO
aus dem Haushaltsjahr 2016 in das Haushaltsjahr 2017**

Kostenträger	Sachkonto / I-Nr.	Betrag	Beschreibung
01050100	742990	5.000,00 €	Beratungsleistung IT-Prüfung
01050100	742990	4.169,59 €	JA-2016 Beratung-Prüfung
01050102	742990	3.000,00 €	Gesamtabschluss Revision 2011 ff.
01090501	742990	149.380,00 €	Prüfung Umsatzsteuer
01100100	742990	10.000,00 €	Verfahren Druckerkonzept
01110200	731590	33.000,00 €	Rückstellungen f. noch offene Gerichtsverfahren
01140100	742990	50.000,00 €	Strom Spitzabrechnung städt. Liegenschaften
01140100	742990	40.000,00 €	Abwassergebühren - Gebäude
01140421	721102	17.899,05 €	Grundschule Oberdollendorf - Kanalinstandsetzung
01140444	742990	20.183,61 €	Dachsanierung OGS Stieldorf
01140520	742990	14.598,36 €	Schulzentrum OPL Dach und Fassade, Gesamtschule
01140520	742990	3.000,00 €	Gas Spitzabrechnung Gesamtschule
01140531	742990	23.633,07 €	Schulzentrum OPL Dach und Fassade, Realschule
01140531	742990	6.075,00 €	Gas Spitzabrechnung Realschule Oberpleis
01140541	742990	22.748,47 €	Schulzentrum OPL Dach und Fassade, Gymnasium
01140541	742990	5.925,00 €	Gas Spitzabrechnung Gymnasium Oberpleis
01140545	742990	6.700,00 €	Überprüfung Raumlufte Mensa OPL
01140650	742990	70.000,00 €	Vorplanung Neubau Hallenbad
01140845	742990	29.567,67 €	Bauunterhaltungsrate ODD 2015
01140860	721102	2.912,55 €	Feuerwehrgerätehaus Oelberg - Abgasabsauganlage
01141121	721102	7.015,03 €	Rathaussanierung Haus Bachem
01141123	721102	6.809,63 €	Rathaussanierung Kassengebäude
01141124	721102	54.055,84 €	Rathaussanierung Drachenfelsstraße 9-11
01141140	721102	522.204,00 €	Rathaussanierung Oberpleis
01141150	721102	9.182,55 €	Sanierung Verwaltungsgebäude Thomasberg
01141320	721102	34.877,25 €	Sanierung Sanitäranlagen Am Sportplatz 2
01141320	721102	30.000,00 €	bauliche Anpassungen Wohneinheiten Am Sportplatz 2
01141330	721102	30.000,00 €	bauliche Anpassungen Wohneinheiten Am Sportplatz 4
01141560	721101	15.000,00 €	Umgestaltung Tiefgarage Oberpleis
01141828	721102	13.750,00 €	Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 95
01141829	721102	13.750,00 €	Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 97a
01141830	721102	13.750,00 €	Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 97b
01141831	721102	13.750,00 €	Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 97c
01150100	722114	60.000,00 €	Rostinger Str.- Instandhaltung ehem. K26
01150100	722114	24.000,00 €	Hochwasserschutz - Auf der Hülle
01150100	722114	40.000,00 €	Sanierung Zaunanlage Bolzplatz Am Limperichsberg
01150100	722114	587,50 €	Franz-Ittenbach-Platz
01150100	722114	18.275,03 €	Sanierung Pappellallee Rauschendorf
02080100	742990	19.835,70 €	Führerschein Ausbildung C und CE für Wehrleute
03070100	742990	27.000,00 €	Abrechnung Schülerbeförderungskosten GS OPL
03110100	742990	27.500,00 €	Abrechnung Schülerbeförderungskosten Gymnasium OPL
03140100	742990	111.000,00 €	Abrechnung Schülerbeförderungskosten Gesamtschule
04050100	743190	8.092,00 €	Werbekonzept Siebengebirgsmuseum
04050102	743190	18.316,55 €	Zisterzienser-Projekt
05050100	742990	42.035,89 €	Erstattung Landesanteil UVG
06070201	742990	24.000,00 €	Jugendhilfe Fall 2016 Kooperationsverträge
06070204	742990	13.700,00 €	Jugendhilfe Fall 2016 Stadt Koblenz
06070400	742990	9.883,00 €	Jugendhilfe Fall 2015 Kreisverwaltung Westerwaldkreis
06070400	742990	6.100,00 €	Jugendhilfe Fall 2015 Jugendamt St. Augustin
06070400	742990	5.000,00 €	Jugendhilfe Fall Kreisjugendamt Neuwied 2016
06070400	742990	6.600,00 €	Jugendhilfe Fall 2016 Jugendhilfezentrum R-S-K
06070400	742990	10.000,00 €	Jugendhilfe Fall 2016 Kreisverwaltung Westerwaldkreis
06070400	742990	5.000,00 €	Jugendhilfe Fall 2016 Kreisverwaltung Westerwaldkreis
		1.758.862,34 €	Zwischensumme Ermächtigungsübertragungen konsumtive Auszahlungen

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Kostenträger	Sachkonto / I-Nr.	Betrag	Beschreibung
		1.758.862,34 €	Übertrag
06070400	742990	5.100,00 €	Jugendhilfefall 2016 Stadt Bonn
06070400	742990	4.800,00 €	Jugendhilfefall 2016 Stadt Bonn
06070400	742990	4.800,00 €	Jugendhilfefall 2016 Stadt Bonn
06070400	742990	6.200,00 €	Jugendhilfefall Kreisjugendamt Euskirchen
06070501	742990	10.000,00 €	Jugendhilfefall 2016, Krankenhilfe für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
06070600	742990	2.500,00 €	Jugendhilfefall 2016 Stadt Bonn
06070701	742990	10.000,00 €	Jugendhilfefall 2016, Krankenhilfe für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
06090100	742990	6.000,00 €	interkommunaler Finanzausgleich Kibiz, Stadt Köln
06090101	742990	32.459,97 €	Kath. Rendantur Eitorf-Kita St. Margareta
08030101	742990	2.500,00 €	Sonderzuschuss Schwimmtreff Freibad
08030300	742990	35.000,00 €	Sonderzuschuss Schwimmtreff Hallenbad
08030300	742990	7.000,00 €	Einnahmeverlust Schwimmtreff Hallenbad
09010100	729103	1.525,39 €	Umweltgutachten zur B-Planung
09010100	729103	1.702,07 €	Bodenuntersuchung B-Plan 70
09010100	729103	3.849,36 €	digitale Neufassung Flächennutzungsplan
09010100	729103	1.017,24 €	Bebauungsplan Nr. 60/57
09010100	729103	122,50 €	Vermessung u. B-Plan Grundlagen
09010100	742990	23.000,00 €	Handlungskonzept Wohnen
09010100	742990	61.500,00 €	Stadtentwicklungskonzept
09010100	742990	22.491,00 €	Fortschreibung Einzelhandelskonzept
09010100	742990	18.313,59 €	Handlungskonzept IHK
09010225	721102	200.000,00 €	Gebäudesicherung Lemmerz
10020100	722112	25.000,00 €	Instandsetzung Grabkreuze Friedhöfe Palastweiher und Stieldorf
10020100	742990	92.924,62 €	Gala Pleasureground
12010101	742990	45.000,00 €	Ablöse Kreisel Zum Rothenberg
16010200	731590	985.682,00 €	Gewerbesteuererstattung
16010200	731590	496.372,00 €	Zinsen Gewerbesteuererstattung
		3.863.722,08 €	Summe Ermächtigungsübertragungen konsumtive Auszahlungen

Kostenträger	Sachkonto / I-Nr.	Betrag	Beschreibung
01050100	542990	5.000,00 €	Beratungsleistung IT-Prüfung
01050100	542990	4.169,59 €	JA-2016 Beratung-Prüfung
01140650	542990	70.000,00 €	Vorplanung Neubau Hallenbad
01141560	521101	15.000,00 €	Umgestaltung Tiefgarage Oberpleis
04050100	543190	8.092,00 €	Werbekonzept Siebengebirgsmuseum
04050102	543190	18.316,55 €	Werkvertrag Zisterzienser-Projekt
09010100	529103	1.525,39 €	Umweltgutachten zur B-Planung
09010100	529103	1.702,07 €	Bodenuntersuchung B-Plan 70
09010100	529103	3.849,36 €	digitale Neufassung Flächennutzungsplan
09010100	529103	1.017,24 €	Bebauungsplan Nr. 60/57
09010100	529103	122,50 €	Vermessung u. B-Plan Grundlagen
		128.794,70 €	Summe Ermächtigungsübertragungen Aufwand

Kostenträger	Sachkonto / I-Nr.	Betrag	Beschreibung
16020100	692730	10.127.355,00 €	Neuaufnahme von Investitionskrediten
		10.127.355,00 €	Summe Ermächtigungsübertragungen Kreditermächtigung

Es wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass Buchungen, die wirtschaftlich dem Jahr 2016 zuzuordnen sind, aber erst in 2017 zu Mittelabflüssen führen, hier nicht als Ermächtigungsübertragungen erfasst sind.

Die Ermächtigungsübertragungen für konsumtive und investive Auszahlungen führen zu einem Abfluss an Liquidität in 2017.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Kostenträger	Sachkonto / I-Nr.	Betrag	Beschreibung
01150100	I-66-127	31.129,51 €	Anhänger Tieflader Dreiseitenkipper
01150100	I-66-140	139.701,46 €	Ersatzbeschaffungen Pritschenwagen
01150100	I-66-194	25.000,00 €	Düsenchwemmgerät
02010100	I-32-5	27.501,74 €	Dienstwagen Ordnungsamt
02010100	I-32-6	3.474,00 €	Schutzausrüstung Ordnungsaußendienst
02010400	I-37-58	21.402,39 €	Ausbau Sirennetz
02080100	I-37-17	7.865,50 €	Ausstattung Katastrophenschutz
02080258	I-37-51	11.406,08 €	Bootsrailer LG Niederdollendorf
02080259	I-37-51	280.000,00 €	LF 10 Löschgruppe Oelberg
02100101	I-37-56	55.811,00 €	Fahrgestell RTW Reservefahrzeug
02100101	I-37-56	65.000,00 €	Kofforumsetzung RTW
02100301	I-37-56	1.408,37 €	MPC und Digitalfunk neue Rettungsdienstfahrzeuge
03040200	I-44-1	470,00 €	Turnbänke
03050200	I-40-8	295,90 €	Hürden f. Leitathletik
03060200	I-40-19	10.600,00 €	All in One PC Medienentwicklungsplan
03070200	I-40-20	11.200,00 €	18 Laptop Medienentwicklungsplan
03070200	I-40-20	18.500,00 €	32 All in One PC lt. MEP
03080200	I-40-21	7.500,00 €	All in ONE PC Medienentwicklungsplan
03080200	I-44-5	711,00 €	Sprungkasten
03090200	I-40-22	600,00 €	Laptop lt. MEP
03100200	I-40-23	20.800,00 €	All in One PC lt. MEP
03100200	I-44-6	711,00 €	Sprungkasten
03110200	I-44-7	711,00 €	Sprungkasten
03110200	I-44-7	470,00 €	Turnbänke
03110200	I-65-31	35.875,51 €	Heizungsanlage Schulzentrum Oberpleis
04020100	I-40-97	253,47 €	Info-Tafel Ris-Skulptur
05060201	I-23-26	149.174,00 €	Erwerb und Umbau Kirchstraße 20, Ittenbach
05060201	I-23-25	1.000.000,00 €	Erwerb Apart-Hotel Herresbacher Bahnhof
08010100	I-44-9	711,00 €	Sprungkasten
08010100	I-44-9	940,00 €	Turnbänke
08010300	I-66-174	3.500,00 €	Schalschutzgutachten Herstellung Kunstrasenplatz
09010205	IAS-61-1	174.323,37 €	Umgebung Bahnüberf. Eisenbahnkreuzungsbereich
09010206	IAS-61-1	150.000,00 €	Umgebung Bahnüberführung
09010222	IAS-61-1	186.426,82 €	Kulturlandschaft
12010101	I-66-20	5.490,06 €	Baumpflanzarbeiten "Am Kraefeld" 1. AZ
12010101	I-66-20	1.228,56 €	Endausbau "Am Kraefeld"
12010101	I-66-36	140.000,00 €	Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße
12010101	I-66-55	8.134,69 €	Ausbau Rauschendorfer Str.
12010101	I-66-71	19.600,00 €	Straßenausbei Döttscheider Weg
12010101	I-66-91	1.311,34 €	Ausbau "An der Obstwiese"
12010101	I-66-16	15.000,00 €	Sanierung "An den Erlen"
12010101	I-66-18	15.000,00 €	Ausbau Draveler Wiese/ Im Eichenfeld
12010101	I-66-180	25.000,00 €	Straßenausbau Didierstraße
12010101	I-66-20	259.338,91 €	BA-Endausbau "Am Kraefeld"
12010101	I-66-203	11.000,00 €	Umgestaltung Kreuzung Siegburger Str./ Im Wiesengrund
12010101	I-66-55	311.865,31 €	Ausbau Rauschendorfer Str.
12010101	I-66-69	12.900,00 €	Ausbau Scheurenstraße
12010101	I-66-89	15.000,00 €	Straßenausbau Flurweg
12010101	I-66-91	95.541,96 €	Ausbau "An der Obstwiese"
12010101	I-66-94	30.000,00 €	Sanierung Gropfgasse
12010102	I-66-46	19.240,94 €	Neubau von Brücken "Am Mirbesbach"
12030100	I-66-176	47.200,00 €	Tiefbauleistungen Strabel Ruttscheider Str.
12030100	I-66-176	47.600,00 €	Tiefbauleistungen Strabel In der Rheinau
12030100	I-66-176	18.700,00 €	Tiefbauleistungen Strabel Auf der Bergwiese
12030100	I-66-41	11.645,00 €	Tiefbauleistungen Strabel Kellersboserother Str.
13020100	I-66-100	80.238,37 €	Sanierung Rheinuferböschung
		3.634.508,26 €	Summe Ermächtigungsübertragungen investive Auszahlungen

6. Anhang

6.1 Allgemeine Angaben

Der vorliegende, vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Entwurf des Jahresabschlusses 2016 wurde entsprechend den Vorschriften des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) nach den Regelungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements aufgestellt, die sich an den handelsrechtlichen Jahresabschlüssen großer Kapitalgesellschaften orientieren.

Bei der Aufstellung der Bilanz wurde die Gliederung aus § 41 GemHVO NRW übernommen und angewandt. Gleiches gilt für den Aufbau der Gesamtrechnung und der Teilrechnungen, die sich hinsichtlich der dort dargestellten Positionen, an denen des Haushaltsplans anlehnt (vgl. §§ 2 und 3 GemHVO NRW). Die Darstellung der Ansatz-, Ergebnis- und Abweichungsspalte richtet sich nach den Schemata der §§ 38 und 39 GemHVO NRW.

Dem Anhang ist gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO NRW ein Anlagenspiegel i.S.v. § 45 GemHVO NRW beizufügen, der die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens in der Systematik der Bilanzgliederung darstellt. Zu den einzelnen Bilanzposten sind jeweils die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die Zu- und Abgänge, die Umbuchungen, die Zuschreibungen, die kumulierten Abschreibungen, die Buchwerte am Abschlussstichtag, am vorherigen Abschlussstichtag bzw. am Eröffnungsbilanzstichtag und die Abschreibungen im Haushaltsjahr anzugeben.

Außerdem ist dem Anhang gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO NRW ein Forderungsspiegel i.S.v. § 46 GemHVO NRW beizufügen, der die zum Stichtag des Jahresabschlusses bestehenden städtischen Forderungen aufgeteilt nach unterschiedlichen Forderungsarten und Restlaufzeiten enthält.

Darüber hinaus ist dem Anhang gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO NRW ein Verbindlichkeitspiegel i.S.v. § 47 GemHVO NRW beizufügen, der die zum Jahresabschlussstichtag bestehenden städtischen Verbindlichkeiten enthält. Dieser Verbindlichkeitspiegel ist nach zwei Systematisierungskriterien zu gliedern: zum einen sind die verschiedenen Arten der Verbindlichkeiten zu unterscheiden, zum anderen die Restlaufzeiten. Zusätzlich sind die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten auszuweisen.

Hinweise zur Ergebnis- und Finanzrechnung können den Erläuterungen zu den Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen entnommen werden.

6.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Schlussbilanz 2016 der Stadt Königswinter enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Sonderposten, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten zum Bilanzstichtag 31.12.2016. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte gelten für die Folgejahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Grundsätzlich wurden die im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden beibehalten. Eine Reduzierung der Bilanzwerte erfolgte auf Basis der planmäßigen Abschreibung, die nach der linearen Berechnungsmethode erfolgte. Es wurde somit auf die Möglichkeit der degressiven oder leistungsorientierten Abschreibungsmethodik verzichtet.

Nach § 35 Abs. 3 GemHVO NRW wurde bei der Aktivierung neuer Vermögensgegenstände in der Bilanz die Nutzungsdauer nach der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen übernommen bzw. innerhalb des dort angegebenen Zeitintervalls vorgenommen. Die für Königswinter geltende Abschreibungstabelle wurde im Anhang zur Eröffnungsbilanz festgestellt. Gegenüber dieser Fassung haben sich bisher folgende Änderungen ergeben:

- Die Nutzungsdauer für Software ist gemäß Ziff. 5.01 der Abschreibungstabelle von 4 auf 5 Jahre festgelegt worden.
- Die Restnutzungsdauer für die Fußgängerunterführung „Am Palastweiher“ wurde aufgrund des tatsächlichen Werteverzehrs zwischen der Inbetriebnahme und dem Eröffnungsbilanzstichtag zum 1.1.2006 von 27 Jahre auf 25 Jahre reduziert.
- In Ziff. 4.07 der Abschreibungstabelle wurde die Nutzungsdauer für Abseilgeräte von 10 auf 6 Jahre und für Korbtragen von 20 auf 10 Jahre reduziert, weil die Geräte nach Ablauf dieser Fristen lt. Herstellerangaben nicht mehr genutzt werden dürfen.

Eine Änderung erfolgte im Zuge des 1. NKFVG bei der Erfassung von Vermögensgegenständen unter 410 €. Nach der bisherigen Regelung konnte auf eine Erfassung von Vermögensgegenständen unter 60 € vollkommen verzichtet werden. Sie wurden unmittelbar in den Aufwand verbucht und bei der körperlichen Inventur nicht berücksichtigt. Vermögensgegenstände zwischen 60 € und 410 € waren als geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) in der Anlagenbuchhaltung zu erfassen. Sie wurden im Jahr der Anschaffung bis auf 1 € vollständig abgeschrieben. Gemäß §§ 29, 33 und 35 GemHVO i.V.m. dem 1. NKFVG besteht nunmehr die Wahl, auch GWGs zwischen 60 € und 410 € unmittelbar in den Aufwand zu buchen und damit auf eine Erfassung im Anlagevermögen zu verzichten. In Absprache mit der Revision wurde auf dieses Wahlrecht verzichtet. Die GWGs werden unverändert in der Anlagenbuchhaltung gebucht.

Im Wesentlichen wurden folgende Bewertungsmethoden angewandt:

Grund und Boden „Grünflächen“:

Die Vermögensgegenstände wurden auf Basis von gesetzlich fingierten fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten gemäß § 92 Abs. 3 Satz 2 GO NRW bewertet. In diesem Zusammenhang ergab sich die erste Bewertung in der Eröffnungsbilanz wie folgt:

Planungsrechtlicher Innenbereich:

25% des durchschnittlichen Baulandbodenwertes des Umfeldes

Planungsrechtlicher Außenbereich:

1,5 - 2,5-facher Ansatz des landwirtschaftlichen Bodenwertes.

Grund und Boden „Ackerland“:

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Acker

Planungsrechtlicher Innenbereich sofern Bauerwartungsland-Qualität:

25% des durchschnittlichen Baulandbodenwertes

sonst und im planungsrechtlichen Außenbereich:

1 €/qm

Grund und Boden „Sonstige unbebaute Grundstücke“

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Erbbaurechtsgrundstücke

Die Bilanzierung der Erbbaurechtsgrundstücke erfolgt zu dem Bodenwert, der gelten würde, wenn kein Erbbaurecht dieses Grundstück belasten würde. Somit werden diese Grundstücke bewertet, als wären sie im unbelasteten Zustand. Ausnahme: Eine Wertminderung entsprechend den KSK-Richtlinien erfolgt bei den Erbbaurechtsgrundstücken, bei denen der ursprünglich vereinbarte Erbbauzins bereits zum Zeitpunkt der Einräumung des Erbbaurechtes in einem extrem niedrigen Verhältnis zum damals üblichen und zugrunde zu legenden Grundstückspreis (= niedriger als 2,5 % des damaligen Bodenwertes) gestanden hat und heute übliche Wertsicherungsvereinbarungen nicht getroffen wurden.

In Anbetracht herausragender Interessenlagen der Stadt wurden bei einzelnen Objekten besondere Regelungen getroffen. Die an die Vereinbarung gekoppelte Nichterhebung der vereinbarten Erbbauzinsen bzw. deren Ermäßigung entsprechen den wirtschaftlichen Vorteilen, die sich aus deren Existenz in Königswinter ergeben und stellen insoweit keine Wertminderung dar. Bei der Entscheidung über die Nichterhebung bzw. Ermäßigung des Erbbauzinses wurde der Umstand gewürdigt, dass die entsprechenden Einrichtungen nicht nur (zusätzliche) Arbeitsplätze am Standort Königswinter schaffen, sondern dass sie darüber hinaus für den Fremdenverkehr in Königswinter eine nicht zu unterschätzende Werbewirkung darstellen, die in hohem Maße insbesondere dem Fremdenverkehrsgewerbe zugutekommt.

Gartenland und sonstiges Grünland

Planungsrechtlicher Innenbereich

bis 1.500 qm = 15 % des Baulandbodenwertes des Umfeldes

über 1.500 qm hinaus = 1,5 - 2,5-facher Ansatz des landwirtschaftlichen Bodenwertes; angesetzter Wert = 2,50 €.

Planungsrechtlicher Außenbereich

1,5 - 2,5-facher Ansatz des landwirtschaftlichen Bodenwertes;

angesetzter Wert = 2,50 €.

Nicht-landwirtschaftlich genutzte Ausgleichsflächen, Nicht-landwirtschaftlich genutzte Flächen in Naturschutz- oder Landschaftsschutzgebieten, Unland oder in Privatgrundstücken gelegene Parzellen:

1 €/qm

Bebaute Grundstücke

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Die bebauten Grundstücke wurden im Rahmen der Erstabgrenzung wie folgt bewertet:

Bei der Bewertung der mit Gebäuden bebauten Grundstücke ist entsprechend § 55 Abs. 1 GemHVO NRW zwischen Grundstücken zu unterscheiden, bei denen eine kommunale Nutzungsorientierung vorliegt und solchen, bei denen dieses nicht der Fall ist. Ein Grundstück ist als kommunal-nutzungsorientiert einzustufen, wenn es mit Gebäuden für die in § 107 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW genannten Aufgabenbereiche, den Brand- und Katastrophenschutz und den Rettungsdienst bebaut ist und entsprechend genutzt wird. Ansonsten liegt ein Grundstück vor, das in marktvergleichender Weise genutzt wird. Es gelten unterschiedliche, nachfolgend dargestellte Bewertungsmaßstäbe:

Grundstücke mit kommunaler Nutzungsorientierung

Es handelt sich um Grundstücke, die mit Gebäuden für die in § 107 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW genannten Aufgabenbereiche, den Brand- und Katastrophenschutz und den Rettungsdienst bebaut sind und entsprechend genutzt werden.

Bodenwert:

25 % des aktuellen Wertes des umgebenden erschlossenen Baulandes in der bestehenden örtlichen Lage.

Gebäudewert:

Alternative 1

Gebäudesachwertverfahren

Berechnung der Normalherstellungskosten (NHK) als Produkt aus Brutto-Rauminhalt und den hierzu tabellierten, vom Bundesministerium für Raumordnung, Bauwesen und Städtebau veröffentlichten Wertansätzen aus den Normalherstellungskosten (NHK) 1995. Dabei wurde bei den angewendeten NHK ein regionaler, mit dem Gutachterausschuss des Rhein-Sieg-Kreises abgestimmter Korrekturfaktor von 0,9 angesetzt. Die Wertansätze wurden auf das Jahr 2003 indiziert.

Der ermittelte Wert wurde um den altersbedingten Ressourcenverbrauch (Abschreibung) korrigiert. Mängel und Schäden wurden pro Objekt nach Inaugenscheinnahme festgestellt und prozentual in Abzug gebracht.

Die NHK 1995 gliedern sich in verschiedene Objekttypen. Sofern ein Objekt zu bewerten war, für das in den NHK 1995 kein entsprechender Objekttyp aufgeführt war, wurde auf das Werk von Franz W. Ross und Rolf Brachmann „Ermittlung des Bauwertes von Gebäuden und des Verkehrswertes von Grundstücken“ zurückgegriffen.

Alternative 2

Auf das Jahr 2003 indizierte Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Hierbei wurden die historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten insbesondere aus Verwendungsnachweisen und den Unterlagen der Kämmererei ermittelt. Der Wert wurde um den altersbedingten Ressourcenverbrauch (Abschreibung) korrigiert. Mängel und Schäden wurden pro Objekt nach Inaugenscheinnahme festgestellt und prozentual in Abzug gebracht.

Das Verfahren wurde ausschließlich bei Objekten angewandt, die zum Bewertungsstichtag nicht älter als 10 Jahre waren.

Betriebsvorrichtungen:

In den Wiederbeschaffungszeitwerten – ermittelt nach NHK oder Anschaffungs- oder Herstellungskosten – sind die Werte für gewöhnliche Betriebsvorrichtungen enthalten. Besondere Betriebsvorrichtungen, die nicht in die Gebäudebewertung einbezogen wurden, wurden einzeln erfasst und bewertet. Diese sind in der Bilanzposition 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge ausgewiesen.

Aufwuchs, Anlagen, sonstige Außenanlagen	Indirekter Vergleich Der Wert für den Aufwuchs, Anlagen und sonstige Außenanlagen wurde pauschaliert in Höhe von 3-5 % des Wiederbeschaffungszeitwertes des Gebäudes angesetzt.
<u>Grundstücke ohne kommunale Nutzungsorientierung, Nutzung in marktvergleichender Weise</u>	Es handelt sich um alle bebauten Grundstücke, deren Gebäude nicht für eine kommunale Nutzungsorientierung errichtet wurden oder bei denen diese Nutzung aufgegeben wurde. Verkehrswertermittlung Bei der Bewertung dieser marktfähigen Objekte wurde auf der Basis des Sachwertverfahrens (NHK 2000) und des Ertragswertverfahrens ein Verkehrswert ermittelt.
Bodenwert:	Individuelle Ermittlung nach den Bestimmungen der Wertermittlungsverordnung (WertV) auf der Grundlage der Bodenrichtwertkarte 2006 oder – soweit diese nicht vorlagen oder ungeeignet erschienen – nach Schätz- bzw. Erfahrungswerten.
Gebäudewert:	Individuelle Ermittlung nach den Bestimmungen der Wertermittlungsverordnung (WertVO) mit deren Anlagen (z.B. Wertminderung wegen Alters – Tabelle von Ross –). Die Wertminderungen wurden im Wesentlichen auf der Grundlage der §§ 23, 24 und 25 der WertVO ermittelt. Neben der anhand dieser Tabellen ermittelten Alterswertminderung wurden Wertminderungen, die auf Baumängel und/oder -schäden zurückzuführen sind, durch Inaugenscheinnahme ermittelt und in Abzug gebracht. Die Herstellungskosten wurden auf der Grundlage der NHK Basis 2000 – korrigiert durch die Indexentwicklung (herausgegeben vom Bundesministerium für Raumordnung, Bauwesen und Städtebau, Ausführungen dazu von Kleiber/Rölver) und dem o.g. Korrekturfaktor – ermittelt. Für die Indizierung wurden die Preisindizes für den Neubau und die Instandhaltung von Wohngebäuden, Ein- und Zweifamilienhäusern, Mehrfamilienhäusern und gemischt genutzten Gebäuden in Deutschland (Quelle: Stat. Bundesamt Wiesbaden, Reihe 4, Fachserie 17) zugrunde gelegt. Bei den Wohngrundstücken wurden die Außenanlagen i.d.R. pauschal mit 3 - 5 % der Herstellungskosten berücksichtigt. Bei der Ertragswertermittlung kam die Vervielfältigtabelle – Anl. zu § 16 WertV – zur Anwendung.

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Innenbereich	Nach § 55 Abs. 2 GemHVO NRW ist Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Innenbereich der Gemeinde mit 10 v.H. des nach § 13 Abs. 1 der Verordnung über die Gutachterausschüsse für Grundstückswerte abgeleiteten gebietstypischen Wertes für das Gemeindegebiet für baureifes Land für freistehende Ein- und Zweifamilienhäuser des individuellen Wohnungsbaus in mittlerer Lage anzusetzen. Lt. Grundstücksmarktbericht 2004 beträgt dieser Wert für Königswinter 170 €/m ² , so dass für die Bewertung des Grund und Bodens für Infrastrukturvermögens von 17 €/m ² ausgegangen wurde.
---	---

Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Außenbereich	Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Außenbereich ist gem. § 55 Abs. 2 GemHVO NRW demgegenüber mit 10 v.H. des Bodenrichtwertes für Ackerland anzusetzen, sofern nicht wegen der umliegenden Grundstücke andere Bodenrichtwerte gelten, mindestens jedoch mit 1 €/m ² . Der Bodenrichtwert für Ackerland beträgt lt. Grundstücks-marktbericht 2004 zwischen 0,50 €/m ² und 3,50 €/m ² . Daher wurde im planungsrechtlichen Außenbereich grundsätzlich von einem Wert für Grund und Boden von 1 €/m ² ausgegangen. Falls im planungsrechtlichen Außenbereich innerhalb von Ortslagen für die unmittelbar die Straße umgebenden Grundstücke ein höherer Bodenrichtwert vorlag, wurden 10 % dieses Bodenrichtwertes für den entsprechenden Straßenbereich zugrunde gelegt, wenn die Größe der Ortslage eine solche Bewertung rechtfertigte.
Unbefestigte Wirtschaftswege	Der Bodenwert für unbefestigte Wirtschaftswege wurde unabhängig von der Innen- oder Außenbereichslage stets mit 1 €/m ² angesetzt.

Brücken und Tunnel

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Im Zusammenhang mit dem Bau der ICE-Neubaustrecke übernommene Bauwerke	<p>Die Stadt Königswinter hat im Jahr 2001 von der DB AG folgende Bauwerke übernommen:</p> <ul style="list-style-type: none">• Überführungsbauwerk Zweikreuzenweg• Überführungsbauwerk Am Keth• Überführungsbauwerk Scheurenstraße• Unterführungsbauwerk (Trog) Bockeroth <p>Die Erhaltungs- und Betriebslasten für diese Bauwerke wurden der Stadt durch die DB AG abschlägig abgelöst. Die dem investiven Teil des Ablösebetrages zugrunde liegenden Baukosten – ohne Kosten für Behelfszustände – wurden unter Berücksichtigung des bislang erfolgten Ressourcenverbrauches als Anschaffungskosten angesetzt.</p> <p>Bei den Überführungsbauwerken wurden die Überbauten und Unterbauten aufgrund unterschiedlicher, aus den Ablöserichtlinien entnommenen Nutzungsdauern (70/110 Jahre) getrennt voneinander bewertet. Eine Umrechnung der umfangreichen Ermittlung des Ablösebetrages auf den NKF-Abschreibungswert für Brückenbauwerke von 100 Jahren stellt einen unverhältnismäßig hohen Arbeitsaufwand dar.</p>
Sonstige Brücken	<p>Die Bewertung der Brücken erfolgte durch ein Ingenieurbüro für Brückenbau. Die Herstellungskosten wurden durch eine statistische Betrachtung von ca. 200 Bauwerken unter Beachtung des funktionalen Zusammenhangs zwischen Kosten pro Quadratmeter und der betrachteten Brückenfläche (geometrische Regression) ermittelt.</p>

Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Grundsätzlich kann zum Bewertungsverfahren gesagt werden, dass die Straßen, Wege und Plätze entsprechend ihrer Nutzung, im Zuge der Eröffnungsbilanz, in verschiedene Kategorien eingeteilt wurden. Für die einzelnen Kategorien wurden auf der Grundlage der NKF - Abschreibungstabelle und den örtlichen Gegebenheiten Regelnutzungsdauern festgelegt. Für jede Kategorie wurde ein durchschnittlicher Herstellpreis je Quadratmeter ermittelt, der für die Einstufung des zu bewertenden Abschnittes maßgeblich war. Die einzelnen Straßen, Wege und Plätze wurden entsprechend dem jeweiligen Erhaltungszustand sechs verschiedenen Qualitätsstufen zugeordnet. An jede Qualitätsstufe wurde – in Abhängigkeit von der jeweiligen Kategorieinstufung – eine Restnutzungsdauer gekoppelt.

Der vorsichtig geschätzte Zeitwert ergab sich durch Multiplikation der vor Ort durch Aufmaß für das einzelne Objekt ermittelten Fläche mit dem jeweiligen durchschnittlichen Herstellungspreis, der wiederum mit der jeweiligen Restnutzungsdauer zu multiplizieren und durch die entsprechende Regelnutzungsdauer zu dividieren war. Bei der Erfassung und Bewertung erfolgte keine Trennung zwischen den einzelnen fachtechnischen Bauteilen, wie z.B. Deckschicht und Unterbau, sondern eine Behandlung als einheitliches Wirtschaftsgut.

Sachanlagen

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Bei den Sachanlagen wurde von dem Ansatzwahlrecht gemäß § 29 Abs. 3 GemHVO NRW Gebrauch gemacht, wonach auf eine Aktivierung von Vermögensgegenständen unter 60 € (netto) verzichtet werden kann. Weiterhin wurden in der Regel Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 60 € und 410 € (netto) gemäß dem Wahlrecht nach § 33 Abs. 4 GemHVO NRW direkt in voller Höhe und damit innerhalb eines Jahres abgeschrieben.

Zudem wurden Festwerte nach § 34 I GemHVO für den Bewuchs von Grün- bzw. Parkflächen, für Wegeflächen und Aufwuchs bei Friedhöfen, für Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Friedhöfen, für Schulmobiliar sowie für den Hochwassersteg der Feuerwehr gebildet.

Finanzanlagen

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgte auf Basis der bereits im Rahmen der Eröffnungsbilanz dargestellten Methoden, soweit diese nicht in den Jahresabschlüssen 2006 bis 2009 nach Maßgabe des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW geändert wurden.

Vorräte

Vorräte werden gem. § 34 Abs. 3 GemHVO NRW durch Gruppenbewertung bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Bewertung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgte zu Nennwerten. Gemäß §23 Abs. 4 GemHVO hat die Stadt ihre Ansprüche gegenüber Dritten vollständig zu erfassen, rechtzeitig geltend zu machen und einzuziehen. Darüber hinaus wurde das sogenannte „strenge Niederstwertprinzip“ berücksichtigt, indem der Forderungsbestand im Rahmen einer Einzelfallprüfung einer Risikoprüfung unterzogen wurde. Insgesamt wurden in 2016 Einzelwerberichtigungen in Höhe von 1.897 T€ durchgeführt. Dies betraf ausschließlich Gewerbesteuerforderungen deren Einbringung als unwahrscheinlich gewertet wurde. Zudem hat die Stadt Niederschlagungen im Sinne des § 26 Abs. 2 GemHVO NRW mit einem Gesamtvolumen von 120 T€ vorgenommen.. Der Bürgermeister ist zur Niederschlagung einzelner Forderungen in Höhe von max. 25.000,00 € ermächtigt. Diese Grenze wurde durch Beschluss des Stadtrates vom 8.2.2010 neu festgelegt. Bei Forderungen, die diese Wertgrenze überschreiten, ist der Haupt-, Personal- und Finanzausschuss zu beteiligen. In 2016 lag keine niedergeschlagene Forderung über dem Grenzwert von 25 T€.

Sonderposten

Hinsichtlich der erstmaligen Erfassung und Bewertung der zum 1.1.2006 passivierten Sonderposten wird auf die im Anhang zur Eröffnungsbilanz unter Ziffer 2 dargestellte Vorgehensweise verwiesen.

Darüber hinaus erfolgte die Bewertung der Sonderposten in Höhe der jeweils erhaltenen Zuwendung, soweit diese bereits für den vorhergesehenen Zweck verwendet wurde. In den Fällen, in denen der Stadt Vermögensgegenstände unentgeltlich überlassen werden, erfolgt die Bewertung des Sonderpostens in Höhe des aktuellen Zeitwerts. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO NRW entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes.

Rückstellungen

Die Rückstellungen sind nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen, die zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt waren, gebildet worden.

Die Rückstellungen teilen sich auf in die Pensionsrückstellungen, die Instandhaltungsrückstellungen und die Sonstigen Rückstellungen.

Die Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt Königswinter zum Stichtag 31.12.2005 wurde durch die Rheinische Versorgungskasse (RVK) entsprechend den Vorgaben des § 36 Abs. 1 GemH-VO NRW im Rahmen eines versicherungsmathematischen Gutachtens vorgenommen. Zum Stichtag 31.12.2016 erfolgte die Bewertung aufgrund einer durch die Rheinische Versorgungskasse durchgeführten Barwertfortschreibung nach dem Teilwertverfahren.

Instandhaltungsrückstellungen wurden im Wesentlichen für solche Maßnahmen gebildet, deren Durchführung bereits in den vergangenen Jahren vorgesehen war, diese aber aus verschiedenen Gründen tatsächlich nicht erfolgte (z.B. aufgrund zeitl. Verschiebungen im Rahmen von Haushaltsberatungen). Die Sonstigen Rückstellungen betreffen Verpflichtungen der Stadt, die bis zum 31.12.2016 eingegangen wurden, für die aber zum Bilanzstichtag noch keine Zahlungsverpflichtung bzw. eine exakt bezifferbare Verbindlichkeit bestand.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind in Höhe ihres jeweiligen Rückzahlungsbetrages gebildet worden. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden zum Bilanzstichtag nicht. Einzelheiten können dem Verbindlichkeitspiegel entnommen werden.

6.3 Schlussbilanz

Die Bilanzsumme zum Stichtag 31.12.2016 beträgt 298.404 T€ Vorjahr (297.748 T€). Zusammenfassend stellt sich der Entwurf der Schlussbilanz 2016 dabei wie folgt dar:

AKTIVA			PASSIVA		
Anlagevermögen	271.131.916,67	90,86%	Eigenkapital	88.006.175,48	29,49%
Umlaufvermögen	15.534.126,61	5,21%	Sonderposten	76.016.504,39	25,47%
			Rückstellungen	43.132.349,03	14,45%
			Verbindlichkeiten	76.823.078,47	25,75%
Aktive Rechnungsabgrenzung	11.737.526,13	3,93%	Passive Rechnungsabgrenzung	14.425.462,04	4,84%
Summe:	298.403.569,41	100,00%	Summe:	298.403.569,41	100,00%

Nachstehend werden die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Vorjahreszeitraum näher erläutert.

6.3.1 Vermögensstruktur (Aktiva)

Auf der Aktivseite der Bilanz wird die Mittelverwendung, gegliedert nach dem Grad der Liquidierbarkeit der einzelnen Positionen, dargestellt.

Das **Anlagevermögen**, welches die längste Bindung von Liquidität darstellt, stellt den Großteil der Bilanzsumme mit rund 271 Mio. € oder rund 91 % dar. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich eine geringfügige Verringerung des Anlagevermögens um 2.760 T€ respektive 1,01 %.

- **Immaterielle Vermögensgegenstände**

Die Immateriellen Vermögensgegenstände umfassen Lizenzen und Software. Sie belaufen sich Ende 2016 auf 260 T€ und haben somit gegenüber dem Vorjahresstichtag in Gänze um 25 T€ abgenommen. Zugängen und Umbuchungen in Höhe von insgesamt 79 T€ für eine Vielzahl von Lizenzen und unterschiedlichen Anwendungen (u.a. BI, Teamviewer, Mail Archiver, Software im Schulverwaltungs- und Rettungsdienst) stehen Abgänge durch Abschreibungen von 104 T€ für in der Vergangenheit erworbene Software und Lizenzen gegenüber.

- **Sachanlagen**

Das Vermögen im Bereich der Sachanlagen beträgt zum Bilanzstichtag 212.502 T€. Wie auch schon in den vergangenen Jahren zu beobachten, entwickelt sich diese für das Anlagevermögen bestimmende Bilanzposition weiter rückläufig (- 2.951 T€ resp. – 1,37%). Ursächlich für diesen Rückgang sind abermals der Werteverzehr durch Abnutzung sowie Abgänge, die zusammengenommen höher ausfallen, als Zugänge infolge von Erwerbungen und getätigten Investitionen im Haushaltsjahr.

Der Wertansatz für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte hat sich im Haushaltsjahr abermals verringert (-235 T€). Diese Abnahme resultiert aus dem Verkauf eines Grundstücks im Bereich Friedhof Herresbacher Straße sowie aus Abschreibungen bei den Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünanlagen. Zu letzteren zählen neben anderem Bänke, Zäune und Spielplatzkonstruktionen.

Der Wert der bebauten Grundstücke verringerte sich zum 31.12.2016 um knapp 1,4 Mio. € auf rund 57,4 Mio. €. Diese Veränderung ergibt sich aus Abschreibungen und Abgängen in Höhe von insgesamt 2.500 T€, denen Umbuchungen und Zugänge in Summe von 1.164 T€ gegenüberstehen. Letztere sind im Wesentlichen auf die Errichtung eines Bunkers für die Heizkesselanlage beim Schulzentrum Oberpleis sowie den Erwerb eines nun als Asylbewerberunterkunft genutzten Objektes in der Kirchstraße zurückzuführen.

Das Infrastrukturvermögen welches sich im Wesentlichen aus den im Besitz der Stadt befindlichen Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken und Tunnel zusammensetzt hat sich im Wirtschaftsjahr 2016 um 2.935 T€ verringert. Dies entspricht einem Rückgang von 2,65%. Wertzuwächse durch den Ausbau und die Deckensanierung verschiedener Straßen (u.a. „Auf dem Schnitzenbusch“ und „Am Tor“) wurden deutlich überkompensiert durch Vermögensreduzierungen infolge von Abgängen und insbesondere Abschreibungen über insgesamt 3.956 T€.

Die Wertansätze der Bilanzpositionen Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens, Bauten auf fremden Grund und Boden sowie Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler hat sich im Haushaltsjahr 2016 nur marginal verändert. Da ihre Bedeutung für das Vermögen der Stadt nun untergeordneter Natur ist, soll auf weitergehende Erläuterungen hier verzichtet werden.

Anders verhält es sich bei dem Bilanztitel Technische Anlagen. Diese Position, unter der auch sämtliche Fahrzeuge und bewegliche Maschinen subsumiert werden, hat im Betrachtungszeitraum um 103 T€ zugenommen und beläuft sich Ende 2016 auf 6.306 T€. Hier überschreiten die Zugänge durch Neuinvestitionen den Werteverlust durch Abschreibungen. Erstere sind das Ergebnis verschiedener Fahrzeuganschaffungen u.a. im Bereich Baubetriebshof, Rettungsdienst und Feuerwehr. Hervorzuheben ist ein Löschfahrzeug für die Löschgruppe in Eudenbach im Wert von 262 T€.

Der Buchwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung ist im zurückliegenden Jahr mit 1,86% (66 T€) leicht gefallen. Die Wertzuwächse infolge diverser Anschaffungen an EDV-Hardware (Rechner, Scanner, Monitore) als auch an Mobiliar (u.a. für Schulen, Verwaltungsstandorte und Flüchtlingsunterkünfte) reichten nicht aus, um den Werteverzehr infolge von Absetzung für Abnutzung auszugleichen.

Im Bereich „Anlagen im Bau“ ergibt sich eine deutliche Zunahme von 1.519 T€. Umbuchungen von 1.800 T€ für fertig gestellte und aktivierte Anlagegüter stehen Zugänge für neue Vorhaben von 3.509 T€ gegenüber. Diese neuerlichen Vorhaben beziehen sich auf eine Vielzahl von Anlagegütern. Beispielfhaft seien hier die Neubeschaffung weiterer Rettungsdienstfahrzeuge sowie aktivierte Arbeiten im Zusammenhang mit der Errichtung von Containern zur Unterbringung von Asylbewerbern genannt. Letztere mussten jedoch teilweise wertberichtigt werden. Da eine Teilfläche der zuvor für Container vorgesehenen Grundstücke „Im Krahfeld“ veräußert wurde, war eine außerplanmäßige Abschreibung gemäß §35 Abs. 5 GemHVO i.H.v. 190 T€ vorzunehmen.

- **Finanzanlagen**

Die Finanzanlagen beziffern sich zum Bilanzstichtag auf 58,4 Mio. € und liegen damit annähernd auf demselben Niveau wie im Vorjahr (+0,37%). Die Position wird wesentlich bestimmt durch die Kapitalanteile der Stadt Königswinter an eigenen und verbundenen Unternehmen. Hervorzuheben ist hier der unter Sondervermögen ausgewiesene Anteil am Abwasserwerk, der 100%-igen Tochter der Stadt Königswinter. Mit 43,0 Mio. € hat sich der Wert gegenüber 2015 nicht verändert.

Auch der Wertansatz der Anteile an verbundenen Unternehmen (12,8 Mio.€) ist gleich geblieben. Hierin beinhaltet sind die Anteile an der WWG und der Tourismus Siebengebirge GmbH an denen die Stadt Königswinter jeweils mehr als 50% der Anteile besitzt. Ist die Stadt hingegen Minderheitsanteilseigner wird das anteilige Stammkapital unter der Bilanzposition Beteiligungen aufgeführt. Diese Position ist im Berichtszeitraum um 5 T€ gestiegen, infolge der Beteiligung an der Gesellschaft energienatur, einer Organisation zur Förderung innovativer Energieprojekte in der Region.

Schließlich enthalten die Finanzanlagen auch die Wertpapiere des Anlagevermögens. Diese Position hat im zurückliegenden Haushaltsjahr um 212 T€ zugenommen und beziffert sich Ende 2016 auf 2.509 T€. Die Veränderung ggü. dem Vorjahr resultiert einerseits aus der Übernahme von Anteilen an der Rheinischen Versorgungskasse denen auf der Passivseite der Bilanz gestiegene Pensionsverpflichtungen in gleicher Höhe gegenüberstehen (+ 174 T€) und andererseits aus einer Zunahme des in Wertpapieren gebundenen Vermögens der Stiftung der Familie Lemmerz und der Professor-Rhein-Stiftung (+ 38 T€).

Die Entwicklung des Wertpapierbestandes der Stiftungen ist der Umschichtung von Liquidität durch die mit der Vermögensverwaltung beauftragten DZ Privatbank geschuldet, welche die in 2016 durch Wertpapierverkäufe realisierten Verluste – nicht zuletzt getrieben durch die Veräußerung der SEB-Anteile – mehr als ausgeglichen haben. Die genannten Umschichtungen wiederum führten zusammen mit Ausgaben für die Vermögensverwaltungen und zweckgebundenen Stiftungsausgaben auch unter Berücksichtigung von Zuflüssen infolge von Zinserträgen, zu einer Abnahme der Liquidität bei beiden Stiftungen in Höhe von -41 T€ (Professor-Rhein-Stiftung) respektive -56 T€ (Stiftung der Familie Lemmerz).

Das **Umlaufvermögen**, worunter Gegenstände fallen, die nicht dauernd dem Geschäftsbetrieb der Stadt Königswinter dienen, nimmt mit einer Gesamtsumme von 15,53 Mio. € ca. 5,2 % Anteil an den Aktiva ein. Hierzu gehören:

- **Vorräte**

Im Bereich der Vorräte werden die Lagerbestände der Stadtbetriebe an Diesel und Streusalz bilanziert. Diese Position verringert sich gegenüber dem Vorjahr um 13 T€.

- **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Unter Berücksichtigung der Wertberichtigung beträgt die Summe der Forderungen 5.812 T€. Dies entspricht einer Steigerung im Vergleich zum Vorjahr von 696 T€, welche u.a. auf temporäre Effekte und die gestiegene Gesamtertragslage zurückzuführen ist. Details zur Zusammensetzung und zur Entwicklung der einzelnen Forderungsarten können dem angefügten Forderungsspiegel entnommen werden.

Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens werden in den sonstigen Vermögensgegenständen zusammengefasst. Dieser Wertansatz hat sich im zurückliegenden Jahr um 648 T€ verringert.

Maßgeblich für diesen Rückgang sind mehrere Grundstücksveräußerungen an Privatleute und die Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft, insbesondere im Bereich der Königswinterer Altstadt.

- **Liquide Mittel**

Unter den liquiden Mitteln werden sämtliche Kassen- und Bankbestände der Stadt ausgewiesen. Zum Stichtag belaufen sich die liquiden Mittel auf insgesamt 7.171 T€. Hiervon entfallen 43 T€ auf die Professor-Rhein-Stiftung und 54 T€ auf die Stiftung der Familie Lemmerz

Zuletzt wird der **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** angegeben, der hier mit einer Höhe von 11.738 T€ (Vorjahr: 12.094 T€) bzw. 3,93 % eher nachgeordneten Einfluss auf die Gesamtbilanzsumme besitzt und überwiegend Aufwendungen enthält, die in 2016 oder in Vorjahren bereits bezahlt wurden, aber wirtschaftlich den nachfolgenden Jahren zuzuordnen sind. Im Haushaltsjahr 2016 wurden Abgrenzungen insbesondere für Betriebskostenzuschüsse, KFZ-Steuer, Versicherungen, Mieten und Besoldungszahlungen und Leistungen an die Versorgungskasse gebildet. Darüber hinaus kam es zu Rechnungsabgrenzungen i.V.m. Weiterleitungen von Zuschüssen zum U3-Ausbau. Diese unterliegen einer zeitbezogenen Gegenleistungsverpflichtung und stellen somit investive Maßnahmen dar. Die Zuschüsse werden über die Zweckbindungsdauer periodengerecht über mehrere Jahre verteilt.

6.3.2 Kapitalstruktur (Passiva)

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft über die Mittelherkunft, gegliedert nach dem Zeitpunkt der Fälligkeit der einzelnen Positionen, beginnend mit der langfristigen. Die Passiva setzen sich im Wesentlichen aus dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen und dem Fremdkapital zusammen.

Das **Eigenkapital** ist dabei generell der Saldo aus der Summe der Aktiva abzüglich der Sonderposten, der Rückstellungen und des Fremdkapitals einschließlich der Rechnungsabgrenzung. Ein hoher Eigenkapitalanteil ist gleichzusetzen mit einer höheren finanziellen Unabhängigkeit. Das Eigenkapital der Stadt Königswinter beträgt unter Berücksichtigung des Jahresfehlbetrages 2016 in Höhe von 1.634 T€ zum Stichtag 88.006 T€. Damit entwickelt sich das Eigenkapital wie in den Vorjahren auch weiter rückläufig. Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt 29,49% (ggü.30,10% im Vorjahr).

Nach § 43 Absatz 3 GemHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 GO sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Für das Haushaltsjahr 2016 handelt es sich um Erträge in Höhe von 171.662,84 Euro und Aufwendungen in Höhe von 156.248,79 Euro aus einer Vielzahl von Einzelfällen. Die folgende Aufstellung fasst die Sachverhalte in Gruppen zusammen:

Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	129.593,40 €
Erträge aus dem Verkauf von beweglichen Anlagegütern	28.450,76 €
Erträge aus dem Verkauf von Finanzanlagen	13.618,68 €
	<u>171.662,84 €</u>
Aufwand aus dem Verkauf von Grundstücken und Aufbauten	45.819,07 €
Aufwand aus dem Verkauf von Finanzanlagen	66.986,84 €
Aufwand aus der Wertveränderung von Finanzanlagen	43.442,88 €
	<u>156.248,79 €</u>

Nach § 44 Absatz 2 Ziffer 2 GemHVO sind im Anhang des Jahresabschlusses auch Aussagen über die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnisplanung vorzunehmen. Der Haushaltsplan für das laufende Jahr 2017 basiert auf einer angenommenen Unterdeckung in Höhe von 6,042 Mio. €. Für die weiteren Jahre sind abermals Verringerungen der allgemeinen Rücklage vorgesehen, die im Zeitablauf infolge der angestrebten Haushaltskonsolidierungspolitik allerdings deutlich abnehmen. Der Verlauf der Eigenkapitalentwicklung kann der nachstehenden Übersicht entnommen werden:

Haushaltsjahr	Eigenkapital Stand 01.01.	Jahresergebnis Überschuss/ Fehlbetrag	unmittelbare EK-Verrechng.	Eigenkapital Stand 31.12.
2015 (Ergebnis)	98.570	-8.841	-105	89.624
2016 (Ergebnis)	89.624	-1.633	15	88.006
2017 (Plan 2017)	88.006	-6.042	15	81.979
2018 (Plan 2017)	81.979	-1.026	8	80.961
2019 (Plan 2017)	80.961	-2.455	-20	78.486
2020 (Plan 2017)	78.486	-603	15	77.898

Unter **Sonderposten** werden alle Zuwendungen und Beiträge passiviert, die die Stadt für investive Maßnahmen oder als Pauschalzuweisungen für Investitionen erhalten hat. Bei einer Zweckbindung für investive Maßnahmen dürfen diese Mittel nur für die hierfür vorgesehenen Zwecke verwendet werden. Sie nehmen mit einer Höhe von 76.016 T€ 25,47 % der Passiva für sich in Anspruch. Diese Sonderposten stellen Fremdkapital dar, erhalten jedoch im Zuge ihrer Auflösung als Erträge einen eigenkapitalähnlichen Status, da die Erträge über die Gewinn- und Verlustrechnung zum Jahresabschluss in das Eigenkapital fließen. Insgesamt ist die Höhe der Sonderposten um 2.745 T€ gegenüber dem Vorjahr um 3,49% gesunken.

- **Sonderposten für Zuwendungen**

Im Saldo ergibt sich hier eine Verringerung des Jahresendwertes gegenüber dem Vorjahr um rund 2.015 T€. Diese ergibt sich aus Abgängen aus der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten, denen Zugänge u.a. für die allgemeine Investitionspauschale, die Schul- und Feuerschutzpauschale gegenüberstehen.

- **Sonderposten für Beiträge**

Dieser Sonderposten hat im Betrachtungszeitraum um 668 T€ merklich abgenommen. Dies ist auf Abgänge aufgrund von ertragswirksamen Auflösungen für Erschließungs- und KAG-Beiträge zurückzuführen, denen nur geringe Zugänge (u.a. infolge des Ausbaus der Straße „Auf dem Schnitzenbusch“) gegenüberstehen.

Gemäß § 44 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO sind noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen im Anhang anzugeben. Dies betraf im Betrachtungszeitraum lediglich die Straßenbaumaßnahme „Auf dem Schnitzenbusch“ mit einer ausstehenden Endveranlagung in Höhe von 8 T€.

- **Sonderposten für Gebührenaussgleich**

Gemäß § 43 Abs. 6 GemHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die in den folgenden 4 Jahren ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten anzusetzen. In 2016 entstand keine Überdeckung in den Gebührenhaushalten, für die ein Sonderposten neu gebildet werden musste. Ferner sind gemäß § 43 Abs. 6 Satz 2 GemHVO NRW Kostenunterdeckungen in den Gebührenhaushalten im Anhang explizit unter Angabe der Höhe aufzuführen. Für das Jahr 2016 wurden in den folgenden Gebührenhaushalten Unterdeckungen identifiziert:

- Übergangsheime (1.200 T€)
- Rettungsdienstgebühren (230 T€)
- Musikschule (217 T€)
- Straßenreinigung (69 T€)
- Friedhof (95 T€)

Es bestehen keine Sonderposten aus Vorjahren mehr, die zum Ausgleich der Unterdeckungen aufgelöst werden könnten.

- **Sonderposten für Stiftungen**

Der Sonderposten für Stiftungen hat sich im Haushaltsjahr 2016 um 59 T€ auf 2.195 T€ verringert. Das Stiftungsvermögen der Professor-Rhein-Stiftung beträgt nunmehr 1.211 T€ (-16 T€ ggü. dem Vorjahr), jenes der Stiftung der Familie Lemmerz 983 T€ (-43 T€ ggü. dem Vorjahr). Weitere Angaben zur Entwicklung der Stiftungsvermögen können den Erläuterungen zu den Finanzanlagen entnommen werden.

- **Sonstige Sonderposten**

Die sonstigen Sonderposten verringerten sich wie im Vorjahr um rund 4 T€ durch die planmäßige Abschreibung bei den Stellplatzablösebeiträgen.

Rückstellungen werden auf der Passivseite der Bilanz dem Fremdkapital zugeordnet. Durch die Bildung von Rückstellungen werden Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Entstehung und/oder Höhe ungewiss sind, periodengerecht zugeordnet.

In der Schlussbilanz werden zum Stichtag Rückstellungen in einer Gesamthöhe von 43,1 Mio. € ausgewiesen. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2015 entspricht dies einer Erhöhung der Rückstellungen um 614 T€. Im Einzelnen:

- **Pensionsrückstellungen**

Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden jährlich an die Vorgaben des versicherungsmathematischen Gutachtens der Rheinischen Versorgungskasse angepasst. Dieses Gutachten berücksichtigt sowohl die Anzahl der aktiv Beschäftigten und der Versorgungsempfänger der Stadt Königswinter, die in 2016 leicht angestiegen ist, sowie grundsätzliche, überregionale Faktoren. Hierzu zählen beispielsweise die Entwicklung der sog. Sterbetafeln, gestiegene Krankheitskosten und die Auswirkungen des in 2016 in Kraft getretenen Dienstrechtsmodernisierungsgesetzes in NRW. Aus den genannten Faktoren ergab sich in Gänze ein Anpassungsbedarf in Höhe von 1.758 T€. Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind somit um 4,97% gestiegen und bilanzieren sich auf knapp 37,1 Mio. €.

- **Instandhaltungsrückstellungen**

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen müssen gebildet werden, wenn die Nachholung einer bisher als unterlassen zu bewertenden Instandhaltungsmaßnahme hinreichend konkret beabsichtigt ist. Die Höhe der Maßnahme ist dabei zum Abschlussstichtag einzeln und sachgerecht zu ermitteln und entsprechend zu bilanzieren. Der Aufwand der Instandhaltung wird in dem Haushaltsjahr erfasst, in dem er wirtschaftlich entstanden ist, auch wenn die Maßnahme erst zu einem späteren Zeitpunkt durchgeführt wird. Hierdurch wird die Zielsetzung der intergenerativen Gerechtigkeit bei gleichzeitiger Verbesserung der Vergleichbarkeit der Haushaltsergebnisse unterstützt. Im Berichtsjahr wurde eine Vielzahl an geplanten Sanierungs- und Instandsetzungsmaßnahmen, für die im Vorjahr Rückstellungen gebildet worden waren, durchgeführt. Instandhaltungsrückstellungen in einer Höhe von 849 T€ wurden infolge dessen in Anspruch genommen und teilweise – da die tatsächlichen Aufwendungen unter den antizipierten lagen – aufgelöst. Gleichzeitig wurden 60 T€ den Rückstellungen zugeführt. Dieser Betrag betrifft vorgesehene bauliche Veränderungen der Asylbewerberunterkunft in Stieldorf.

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Instandhaltungsrückstellungen	31.12.2016	31.12.2015	Veränderung
Rathaussanierung Drachenfelsstraße 9-11	54.055,84 €	141.201,16 €	- 87.145,32 €
Rathaussanierung Kellerstraße	- €	7.835,93 €	- 7.835,93 €
Rathaussanierung Kassengebäude	6.809,63 €	13.272,14 €	- 6.462,51 €
Rathaussanierung Altes Kutscherhaus	- €	5.500,00 €	- 5.500,00 €
Rathaussanierung Haus Bachem	7.015,03 €	13.500,00 €	- 6.484,97 €
Rathaussanierung Oberpleis	522.204,00 €	522.204,00 €	- €
Sanierung Verwaltungsgebäude Thomasberg	9.182,55 €	84.441,73 €	- 75.259,18 €
Gebäudesicherung Lemmerz	200.000,00 €	200.000,00 €	- €
Realschule Oberpleis - Brandschutztüren	- €	21.700,00 €	- 21.700,00 €
Gymnasium Oberpleis - Brandschutztüren	- €	21.200,00 €	- 21.200,00 €
Sanierung Sanitäranlagen Asylbewerberheim Am Sportplatz 2	19.953,87 €	210.000,00 €	- 190.046,13 €
Grundschule Oberdollendorf - Kanalinstandsetzung	17.899,05 €	26.000,00 €	- 8.100,95 €
Grundschule Oberdollendorf - Erweiterung Ela Anlage (Turnhalle)	- €	35.000,00 €	- 35.000,00 €
Grundschule Eudenbach - Erweiterung Ela - Anlage (Turnhalle)	- €	15.000,00 €	- 15.000,00 €
Grundschule Eudenbach - Erneuerung Hallenbodenbeleuchtung	- €	26.700,00 €	- 26.700,00 €
Grundschule Ittenbach - Erneuerung PVC Belag	- €	35.000,00 €	- 35.000,00 €
Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 95	13.750,00 €	13.750,00 €	- €
Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 97a	13.750,00 €	13.750,00 €	- €
Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 97b	13.750,00 €	13.750,00 €	- €
Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 97c	13.750,00 €	13.750,00 €	- €
Dachsanierung Wohnung Hauptstr. 238a	- €	35.000,00 €	- 35.000,00 €
Dachsanierung Schützenhalle Laurentiusstr. 23	- €	55.000,00 €	- 55.000,00 €
Asylbewerberheim Stieldorf Am Sportplatz 2 - T 30 Türen	- €	10.000,00 €	- 10.000,00 €
Asylbewerberheim Stieldorf Am Sportplatz 4 - T 30 Türen	- €	10.000,00 €	- 10.000,00 €
Förderschule Niederdollendorf Digitale Schließanlage	- €	20.000,00 €	- 20.000,00 €
Feuerwehrgerätehaus Oelberg - Abgasabsauganlage	2.912,55 €	20.000,00 €	- 17.087,45 €
bauliche Anpassung Wohneinheiten Asylbewerberheim Am Sportplatz 2	30.000,00 €	- €	30.000,00 €
bauliche Anpassung Wohneinheiten Asylbewerberheim Am Sportplatz 4	30.000,00 €	- €	30.000,00 €
Rostinger Str. - Instandhaltung ehem. K 26	60.000,00 €	60.000,00 €	- €
Hochwasserschutz - Zum Scharfenberg	- €	19.000,00 €	- 19.000,00 €
Hochwasserschutz - Flurweg (Fa. Brune)	- €	11.000,00 €	- 11.000,00 €
Hochwasserschutz - Auf der Hülle	24.000,00 €	24.000,00 €	- €
Hochwasserschutz - Am Offermannsberg , Sinkkasten	- €	5.000,00 €	- 5.000,00 €
Hochwasserschutz - Oelbergringweg	- €	4.000,00 €	- 4.000,00 €
Sanierung Zaunanlage Bolzplatz "Am Limperichsberg" Thomasberg	40.000,00 €	40.000,00 €	- €
Franz-Ittenbach-Platz	587,50 €	25.000,00 €	- 24.412,50 €
Sanierung Pappellallee Rauschendorf	18.275,03 €	55.000,00 €	- 36.724,97 €
Instandsetzung Grabkreuze Friedhof Am Palastweiher und Hochkreuz Stieldorf	25.000,00 €	25.000,00 €	- €
Friedhofserweiterung - Taubenbergweg	- €	60.000,00 €	- 60.000,00 €
Instandhaltungsrückstellung insgesamt:	1.122.895,05 €	1.911.554,96 €	- 788.659,91 €

• **Sonstige Rückstellungen**

Die Sonstigen Rückstellungen haben im Vergleich zum Bilanzstichtag des Vorjahres um 355 T€ und somit um rd. 6,7% abgenommen. Die einzelnen Sachverhalte, die zu dieser Veränderung geführt haben, können der nachstehenden Tabelle entnommen werden.

Sonstige Rückstellungen	31.12.2016	31.12.2015	Veränderung
Rückstellungen für nicht angetr. Urlaub	545.536,72 €	494.180,33 €	51.356,39 €
Rückstellung für geleist. Überstunden	645.403,97 €	541.551,44 €	103.852,53 €
Prüfung Gemeindeprüfungsanstalt	- €	75.000,00 €	- 75.000,00 €
Pensionsrückstellungen ehemaliger Beschäftigter	397.979,00 €	444.813,00 €	- 46.834,00 €
Sonderzuschuss Schwimmtreff Hallenfreizeitbad GmbH	44.500,00 €	61.000,00 €	- 16.500,00 €
Prüfung Umsatzsteuer	149.380,00 €	150.000,00 €	- 620,00 €
Gesamtabschluss	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
Jugendhilfefälle aus 2013	- €	30.000,00 €	- 30.000,00 €
Jugendhilfefälle aus 2014	- €	17.810,69 €	- 17.810,69 €
Jugendhilfefälle aus 2015	16.100,00 €	121.000,00 €	- 104.900,00 €
Jugendhilfefälle aus 2016	107.700,00 €	- €	107.700,00 €
Stadt Köln: interkommunaler Finanzausgleich nach § 21d Kibiz	6.000,00 €	- €	6.000,00 €
LVR - U3 Plätze Kita Schneckenhaus	- €	41.705,00 €	- 41.705,00 €
Kath. Rendantur Eitorf - Kita St. Magareta	32.459,97 €	32.459,97 €	- €
Einrichtung und Bereitstellung Little Bird	- €	17.700,00 €	- 17.700,00 €
Abrechnung Schülerbeförderungskosten	56.500,00 €	56.500,00 €	- €
Ablöse Kreisel " Zum Rothberg"	45.000,00 €	45.000,00 €	- €
Mittelinsel "Im Mühlenbruch/Hauptstraße"	0,00 €	10.000,00 €	- 10.000,00 €
Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade	60.979,90 €	50.334,01 €	10.645,89 €
Fa. Grünbau/Gala Pleasureground	92.924,62 €	92.924,62 €	- €
Hangrutsch Winzerhäuschen	- €	78.400,00 €	- 78.400,00 €
Erstattung Landesanteil UVG	42.035,89 €	42.035,89 €	- €
Verfahren Druckerkonzept	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
Dachsanierung OGS Stieldorf	20.183,61 €	20.183,61 €	- €
Tiefgarage Oberpleis - Verlustbeteiligung	- €	9.200,00 €	- 9.200,00 €
Abwassergebühren - städtische Liegenschaften	40.000,00 €	40.000,00 €	- €
Bauunterhaltungsrate ODD	29.567,67 €	14.499,40 €	15.068,27 €
Architekt Lohaus	- €	57.200,00 €	- 57.200,00 €
Führerschein Ausbildung C und CE für 10 Wehrleute	19.835,70 €	35.300,00 €	- 15.464,30 €
Handlungskonzept Wohnen	23.000,00 €	- €	23.000,00 €
Stadtentwicklungskonzept	61.500,00 €	- €	61.500,00 €
Fortschreibung Einzelhandelskonzept	22.491,00 €	- €	22.491,00 €
Gas - Spitzabrechnung Schulzentrum Oberpleis	15.000,00 €	- €	15.000,00 €
Handlungskonzept IHK Königswinter	18.313,59 €	- €	18.313,59 €
Strom - Spitzabrechnung städtische Liegenschaften	50.000,00 €	- €	50.000,00 €
Überprüfung Raumlufth Mensa Gymnasium Oberpleis	6.700,00 €	- €	6.700,00 €
Rückst. f. sonst. Verb. Tiefbaumaßnahmen inv., Werkvertrag Aldi "Im Krahfeld"	122.000,00 €	122.000,00 €	- €
Rückstellung Förd. Privater i.Z. Altstadtsanierung	13.318,26 €	7.958,76 €	5.359,50 €
Rückst. f. d. Inanspruchn. Altersteilzeit	719.670,58 €	654.808,76 €	64.861,82 €
Rückst. für drohende Verluste aus schw. Geschäften	33.000,00 €	- €	33.000,00 €
Gebühren Straßenentwässerung f. Landesstraßen an das Abwasserwerk	- €	49.039,00 €	- 49.039,00 €
Gewerbesteuererstattung	1.462.340,50 €	1.841.943,00 €	- 379.602,50 €
Sonstige Rückstellung insgesamt:	4.914.420,98 €	5.269.547,48 €	- 355.126,50 €

Die **Verbindlichkeiten** stellen nach dem Eigenkapital und knapp vor den Sonderposten mit 76,8 Mio. € bzw. 25,75% den zweitgrößten Posten auf der Passivseite der Bilanz dar. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich eine Anstieg um 4,8 Mio. € bzw. 6,6 %.

- **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**

Investitionskredite beim öffentlichen Bereich und bei Kreditinstituten haben sich im zurückliegenden Haushaltsjahr erneut verringert. Der Rückgang in 2016 betrug 883 T€ gegenüber 1.218 T€ im Vorjahr. Gleichwohl ist ihr Anteil an den gesamten Verbindlichkeiten weiterhin signifikant. Ende 2016 entfielen 46,2% und somit fast die Hälfte aller Verbindlichkeiten auf Investitionskredite.

- **Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**

Demgegenüber haben die Liquiditätskredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit der Stadt Königswinter abermals zugenommen. Mit 26,9 Mio. € liegt dieser Ansatz 2,88 Mio. € über dem Vorjahresniveau. Hiervon entfallen 25 Mio. € auf Ausleihungen von Kreditinstituten und 1,9 Mio. € auf Ausleihungen durch das Abwasserwerk der Stadt. Wenngleich die Verbindlichkeiten gegenüber 2015 gestiegen sind, sind die hieraus resultierenden Finanzaufwendungen aufgrund des historisch niedrigen Zinsniveaus weiter rückläufig. So wurden im abgelaufenen Haushaltsjahr lediglich 13 T€ Zinsen für Liquiditätskredite aufgewendet ggü. 35 T€ im Jahr zuvor und 260 T€ im Haushaltsplan.

- **Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**

Die Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, haben im Betrachtungszeitraum um 10,06% respektive 301 T€ abgenommen. Die Verringerung ergibt sich aus den Tilgungsleistungen im Zusammenhang mit den Beleuchtungs- und Heizungsverträgen (-202 T€), dem ÖPP-Vertrag Sportplatz Kraefeld (-56 T€), den ÖPP-Verträgen Feuerwehrgerätehäuser Bockeroth (-28 T€) und Oberdollendorf (-15 T€).

- **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Bei dieser Position handelt es sich um Lieferungen und Leistungen Dritter gegenüber der Stadt, die aufgrund der vereinbarten Zahlungsziele erst nach dem Bilanzstichtag beglichen werden. Mit 1.194 T€ haben die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in 2016 um rund 39% abgenommen und betragen Ende 2016 1.885 T€.

- **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen setzen sich aus einer Vielzahl von Einzelbuchungen, insbesondere für Zahlungen aus dem Bereich Jugend (z.B. Betriebskostenzuschüsse Kindergärten, Zuschuss Tagespflege) und Asyl (z.B. Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz) zusammen. Zum 31. Dezember 2016 belaufen sich die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen auf 944 T€ (31.12.2015: 658 T€).

- **Sonstige Verbindlichkeiten**

Unter die sonstigen Verbindlichkeiten fallen eine Reihe verschiedener städtischer Zahlungsverpflichtungen, die zum 31.12.2016 noch nicht beglichen waren und wirtschaftlich der Zeit davor zuzuordnen sind. Hierzu zählen unter anderem Verbindlichkeiten aus Erschließungsbeiträgen sowie aus Umsatz-, Lohn- und Kirchensteuer, Durchlaufposten für Notarztdienstgebühren und Amtshilfeersuchen. Diese Verbindlichkeiten belaufen sich Ende 2016 auf 4.670 T€

- **Erhaltene Anzahlungen**

Bei dieser Position handelt es sich im Wesentlichen um Bundes- und Landeszuweisungen (u.a. im Zusammenhang mit der Altstadtsanierung), die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Zum 31.12.2016 beträgt dieser Ansatz 4.233 T€.

Die letzte Position der Passiva stellt der **passive Rechnungsabgrenzungsposten** dar, der mit 14.425 T€ annähernd 4,8 % der Bilanzsumme ausmacht. Enthalten sind hier Zahlungen, die in den vorangegangenen Haushaltsjahren an die Stadt geleistet wurden und die die Verpflichtung zu einer Leistung in den folgenden Haushaltsjahren durch die Stadt bedingen. Wesentlicher Bestandteil der passiven RAP sind die Gebühren für die Grabnutzung mit 6.216 T€. Zudem beinhaltet diese Position erhaltene Zuschüsse im Zusammenhang mit der Altstadtsanierung (Drachenfelsplateau und Oberer Eselsweg) sowie Zuwendungen für den U-3 Ausbau von Kindertagesstätten.

6.4. Gesamtergebnisrechnung

Die Stadt Königswinter hat das Jahr 2016 mit einem Verlust in Höhe von 1.633 T€ abgeschlossen. Diese Unterdeckung fällt deutlich niedriger aus, als zum Planungszeitpunkt antizipiert (Fortgeschriebener Ansatz: -4.352 T€)

Die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen gegenüber dem Planansatz kann der nachstehenden Tabelle entnommen werden:

	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist
Erträge Gesamt	81.510	92.535	91.785	750
Aufwendungen Gesamt	-90.351	-96.888	-93.419	-3.469
Ergebnis	-8.841	-4.352	-1.633	-2.719

(Beträge in T€)

Wie dargestellt, sind die Erträge in Gänze insgesamt rund 750 T€ hinter den Erwartungen zurückgeblieben. Dies ist aber alleine einem technischen Effekt geschuldet. So wurde zum Zeitpunkt der Planaufstellung von Gebühren für Übergangsheime für die Unterbringung von Flüchtlingen in Höhe von 2.032 T€ ausgegangen, denen Aufwendungen in gleicher Höhe gegenüberstanden. Zu Beginn des Jahres wurde die Abrechnungsmethodik geändert und an die neuen rechtlichen Vorgaben angepaßt. Infolge dessen sind diese Gebühren und die entsprechenden Aufwendungen großteils nicht angefallen. Bereinigt um diesen Effekt liegen die Erträge somit ca 1,2 Mio. € über dem Fortgeschriebenen Ansatz.

Maßgeblich bestimmt ist diese Entwicklung durch Mehrerträge im Bereich der Gewerbesteuer, der Grundsteuer B, Elternbeiträgen für Kindertageseinrichtungen, Rückstellungsaufösungen und VHS-Gebühren (im wesentlichen durch Sprachkurse für Flüchtlinge). Demgegenüber stehen Mindererträge u.a. bei den Einkommensteueranteilen, den Rettungsdienstgebühren und den Erträgen aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden des Umlaufvermögens. Letztere sind auf die nicht erfolgte Veräußerung von Teilflächen des Sportplatzes Ittenbach und des Gewerbeparks Siebengebirge zurückzuführen.

Auf der Aufwandsseite ergibt sich eine Planunterschreitung i.H.v. 3.469 T€ (exklusive des oben beschriebenen Sondereffektes: 1.497 T€) Diese Planabweichung ist ganz wesentlich mit dem Bereich Asyl verknüpft. Da die Zuweisungen an Flüchtlingen deutlich unter den Erwartungen geblieben sind, konnten signifikante Einsparungen bei den Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz realisiert werden. Zudem war es nicht erforderlich, die im Plan vorgesehenen Container für die Unterbringung weiterer Flüchtlinge zu errichten, was sich positiv auf die bilanziellen Abschreibungen ausgewirkt hat. Weitere größere Einsparungen konnten bei den Personalaufwendungen erzielt werden, u.a. infolge verspäteter oder nicht erfolgter Besetzung vakanter Positionen.

Darüber hinaus hat es eine Vielzahl weiterer Planabweichungen gegeben, die in den Teilergebnisrechnungen auf Produktgruppenebene bei einer Differenz von ≥ 10 T€ näher erläutert werden.

6.5. Gesamtfinanzzrechnung

Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich im Betrachtungszeitraum um 3.737 T€ auf 7.171 T€ erhöht. In den Planungen hingegen war von einer weiteren Abnahme der Liquidität um rund 6.514 T€ ausgegangen worden.

Finanzrechnung in komprimierter Form:

	Ergebnis 2015	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.984	85.942	82.491	3.451
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.463	-91.460	-80.545	-10.915
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.522	-5.518	1.946	-7.464
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.432	6.186	6.688	-502
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.837	-18.632	-7.155	-11.477
Saldo aus Investitionstätigkeit	-405	-12.446	-467	-11.979
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.118	11.450	1.997	9.453
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	998	-6.514	3.476	-9.990
(Beträge in T€)				

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 1.946 T€ (ggü. -5.518 T€ im Fortgeschriebenen Ansatz). Dieses positive Ergebnis steht in engem Zusammenhang mit dem im Vergleich zum Haushaltsplan deutlich niedrigeren Verlust in der Ergebnisrechnung.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit ist mit 467 T€ zwar negativ, fällt aber auch deutlich niedriger aus, als der geplante Wert (-12.446 T€). Dies ist darauf zurückzuführen, dass mehrere größere Investitionen, nicht zuletzt die geplante Errichtung von Containern zur Unterbringung von Asylbewerbern, nicht durchgeführt wurden. Infolge dessen war es auch nicht erforderlich, wie geplant zusätzliche investive Kredite aufzunehmen. Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beläuft sich auf 1.997 T€, vorgesehen waren 11.450 T€.

6.6 Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasinggeschäften

Haftungsverhältnisse gegenüber Dritten werden insbesondere durch Übernahmen von Bürgschaften und Gewährverträgen sowie die Bestellung sonstiger Sicherheiten durch die Gemeinde begründet. Hierdurch übernimmt die Gemeinde ein wirtschaftliches Risiko für fremde Interessen. Dies muss in der Bilanz zur Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde offen gelegt werden. Dementsprechend regelt § 47 Abs. 1 GemHVO NRW, dass im Verbindlichkeitspiegel die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, gegliedert nach Arten und unter Angabe des jeweiligen Gesamtbetrages, nachrichtlich auszuweisen sind.

Den rechtlichen Rahmen für die Bestellung von Sicherheiten durch die Gemeinden decken die Regelungen des § 87 GO NRW ab. Nach § 87 Abs. 1 GO NRW darf die Gemeinde grundsätzlich keine Sicherheiten zugunsten Dritter bestellen. Die Aufsichtsbehörde kann jedoch Ausnahmen zulassen. Die grundsätzliche Unzulässigkeit wird in den weiteren Absätzen des gleichen Paragraphen modifiziert. Im zweiten Absatz wird die Übernahme von Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen von dem Verbot des ersten Absatzes frei gestellt, jedoch zugleich der Anzeigepflicht an die Aufsichtsbehörde unterworfen. Die Übernahme von Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen ist allerdings nur im Rahmen der Erfüllung gemeindlicher Aufgaben zulässig. Die Gemeinde soll nämlich nur in den Aufgabenbereichen und Fällen ein Risiko übernehmen, in denen sie ein unmittelbares eigenes Interesse hat.

Im Zusammenhang mit der Cross-Border-Lease-Transaktion aus dem Jahr 2003 hat die Stadt Königswinter mit Datum vom 22.10.2008 gegenüber dem Abwasserwerk erklärt, dass mögliche Verpflichtungen ebenso wie Erträge aus dem abgeschlossenen Geschäft durch den allgemeinen Haushalt der Stadt Königswinter zu tragen sind.

Darüber hinaus bestehen zum Bilanzstichtag keine weiteren Haftungsverhältnisse.

Zum Stichtag 31.12.2016 existierten folgende **Leasingverträge**:

Vermögensgegenstand		Beginn der Laufzeit	Ende der Laufzeit	monatliche Leasingrate (brutto)	Jahresbeträge 2016 (brutto)
Kehrmaschine Schmidt Swingo	SU-KW 6081	12 / 2015	03 / 2019	3.153,04 €	3.153,04 €
VW Caddy	SU-KW 6004	05 / 2014	11 / 2018	214,20 €	2.570,40 €
VW Caddy	SU-KW 6005	07 / 2011	01 / 2016	216,58 €	216,58 €
VW Polo	SU-KW 6007	09 / 2012	03 / 2017	114,24 €	1.370,88 €
VW Polo	SU-KW 6008	11 / 2014	05 / 2019	86,87 €	1.042,44 €
VW Caddy	SU-KW 6002	08 / 2016	01 / 2021	180,88 €	904,40 €
VW Polo	SU-KW 6003	03 / 2016	09 / 2020	79,73 €	797,30 €
Mercedes GLC 220 d	SU KW 6101	05 / 2016	05 / 2017	310,95 €	2.487,60 €
Mercedes GLK	SU-KW 6102	03 / 2015	05 / 2016	170,27 €	1.362,16 €
Mercedes Sprinter	SU-RD 6831	10 / 2009	03 / 2016	635,21 €	1.905,63 €
Richtfunksystem	-	03 / 2012	03 / 2017	2.782,83 €	33.393,96 €
Summe				7.944,80 €	49.204,39 €

7. Anlagenspiegel

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwert			
		Stand am 31.12 des Vorjahres		Zugänge im Haushaltsjahr		Abgänge im Haushaltsjahr		Umbuchungen im Haushaltsjahr		Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)		am 31.12. des Haushaltsjahres	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Gesamt	352.363.494,35	7.002.394,72	-1.545.051,21	0,00	-8.217.262,42	0,00	-86.688.921,19	271.131.916,67	273.891.835,58			
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.535.795,71	72.347,07	0,00	7.360,69	-104.491,34	0,00	-1.355.885,10	259.618,37	284.401,95			
2.	Sachanlagen	291.959.353,03	5.492.730,55	-323.294,63	-7.360,69	-8.112.771,08	0,00	-84.619.712,53	212.501.715,73	215.452.411,58			
2.1	Unbebaute Grundst. u. grundstückgl. Rechte	35.402.699,00	143.899,97	-128.204,71	10.265,00	-261.133,13	0,00	-3.629.961,39	31.798.697,87	32.033.870,74			
2.1.1	Grünflächen	21.418.289,19	44.998,25	0,00	10.505,00	-260.365,02	0,00	-3.416.186,34	18.057.606,10	18.262.467,87			
2.1.2	Ackerland	1.347.352,65	1.125,00	-293,00	-240,00	0,00	0,00	0,00	1.347.944,65	1.347.352,65			
2.1.3	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	12.637.057,16	97.776,72	-127.911,71	0,00	-768,11	0,00	-213.775,05	12.393.147,12	12.424.050,22			
2.2	Bebaute Grundstücke u. grundstückgl. Rechte	82.230.697,22	842.310,93	-178.359,94	321.495,37	-2.321.650,38	0,00	-25.802.056,93	57.414.086,65	58.750.290,67			
2.2.1	Kindertageseinrichtungen	3.636.324,23	99.098,47	0,00	0,00	-87.793,04	0,00	-1.023.114,39	2.712.308,31	2.701.002,88			
2.2.2	Schulen	49.764.217,46	0,00	0,00	0,00	-1.679.907,99	0,00	-18.736.525,89	31.027.691,57	32.707.599,56			
2.2.3	Wohnbauten	4.176.505,18	739.485,46	-142.532,05	-192.715,08	-62.931,68	0,00	-328.208,48	4.252.535,03	3.911.128,38			
2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgeb.	24.653.650,35	3.727,00	-35.827,89	514.210,45	-491.017,67	0,00	-5.714.208,17	19.421.551,74	19.430.459,85			
2.3	Infrastrukturvermögen	151.512.645,73	180.455,99	-5.772,67	840.002,10	-3.949.862,99	0,00	-44.854.595,87	107.672.735,28	110.607.912,85			
2.3.1	Grund u. Boden des Infrastruktur.	25.578.585,06	100.864,77	-4.679,42	-10.265,00	0,00	0,00	-1.436,50	25.663.068,91	25.577.148,56			
2.3.2	Brücken und Tunnel	9.961.381,16	118.207,80	0,00	0,00	-128.216,45	0,00	-1.327.604,17	8.751.984,79	8.761.993,44			
2.3.3	Gleisanl. m. Streckenausrüstung, Sicherheitsanl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.3.4	Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verklein.anl.	115.618.931,01	-38.616,58	-1.093,25	843.632,65	-3.816.662,90	0,00	-43.499.175,73	72.923.678,10	75.936.418,18			
2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	353.748,50	0,00	0,00	6.634,45	-4.983,64	0,00	-26.379,47	334.003,48	332.352,67			
2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	104.139,87	0,00	0,00	0,00	-3.478,17	0,00	-17.185,67	86.954,20	90.432,37			
2.5	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	790.320,84	2.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.832,15	786.068,69	783.488,69			
2.6	Technische Anlagen	10.849.407,11	437.500,92	-5.301,50	480.571,83	-809.350,44	0,00	-5.456.123,78	6.306.054,58	6.202.633,77			
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.626.862,46	377.229,56	-5.655,81	140.301,37	-577.561,72	0,00	-4.663.222,49	3.475.515,09	3.541.201,69			
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.442.580,80	3.508.753,18	0,00	-1.799.996,36	-189.734,25	0,00	-189.734,25	4.961.603,37	3.442.580,80			
3.	Finanzanlagen	58.868.345,61	1.437.317,10	-1.221.756,58	0,00	0,00	0,00	-713.323,56	58.370.582,57	58.155.022,05			
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	12.873.074,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.650,94	12.833.423,41	12.833.423,41			
3.2	Beteiligungen	40.742,74	5.282,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.210,14	30.814,63	25.532,60			
3.3	Sondervermögen	42.958.054,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.958.054,51	42.958.054,51			
3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	2.955.083,37	1.432.035,07	-1.219.938,29	0,00	0,00	0,00	-658.462,48	2.508.717,67	2.296.620,89			
3.5	Ausleihungen	41.390,64	0,00	-1.818,29	0,00	0,00	0,00	0,00	39.572,35	41.390,64			
3.5.1	an verbundene Unternehmen	31.904,52	0,00	-409,04	0,00	0,00	0,00	0,00	31.495,48	31.904,52			
3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3.5.4	Sonstige Ausleihungen	9.486,12	0,00	-1.409,25	0,00	0,00	0,00	0,00	8.076,87	9.486,12			

8. Forderungsspiegel

	Art der Forderung	Gesamtbetrag 31.12.2016	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit		Gesamtbetrag Vorjahr
				1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre	
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1	Gebühren	960.073,25 €	960.073,25 €			765.004,64 €
1.2	Beiträge	65.833,11 €	59.458,40 €	6.374,71 €		58.607,96 €
1.3	Steuern	1.561.949,76 €	1.558.891,76 €	3.058,00 €		1.373.492,75 €
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	1.440.515,67 €	1.427.235,21 €	7.219,66 €	6.060,80 €	475.151,95 €
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.126.018,63 €	1.125.383,63 €	635,00 €		1.054.961,15 €
2.	Privatrechtliche Forderungen					
2.1	gegenüber dem privatem Bereich	375.302,58 €	375.282,58 €		20,00 €	399.001,30 €
2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	16.881,76 €	16.881,76 €			11.016,73 €
2.3	gegenüber verbundene Unternehmen	259.094,01 €	259.094,01 €			267.669,78 €
2.4	gegenüber Beteiligungen	- €	- €			15,50 €
2.5	gegenüber Sondervermögen	6.210,88 €	6.210,88 €			711.640,05 €
3.	Summe aller Forderungen	5.811.879,65 €	5.788.511,48 €	17.287,37 €	6.080,80 €	5.116.561,81 €

Nachrichtlich:

In den oben dargestellten Forderungen sind 11.173,46 Euro Forderungen aus Amtshilfeersuchen enthalten, die rechtlich keine Forderungen der Stadt Königswinter, sondern der ersuchenden Stellen darstellen (siehe hierzu auch den nachrichtlichen Hinweis zum Verbindlichkeitspiegel).

9. Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
	31.12.2016	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	7.805,57	1.656,95	6.148,62	0,00	9.430,02
2.5 von Kreditinstituten	35.492.744,06	2.189.578,61	8.861.187,98	24.441.977,47	36.374.360,47
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	26.900.000,00	26.900.000,00	0,00	0,00	24.020.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.690.464,49	103.912,46	469.427,33	2.117.124,70	2.991.484,01
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.885.324,08	1.876.389,54	8.934,54	0,00	3.079.339,51
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	943.578,71	943.578,71	0,00	0,00	657.817,18
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.669.911,35	3.289.184,28	1.380.727,07	0,00	2.575.782,94
8. Erhaltene Anzahlungen	4.233.250,21	2.867.444,14	388.459,04	977.347,03	2.338.008,54
9. Summe aller Verbindlichkeiten	76.823.078,47	38.171.744,69	11.114.884,58	27.536.449,20	72.046.222,67
nachrichtlich:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	0,00				0,00

Nachrichtlich:

In den oben dargestellten sonstigen Verbindlichkeiten sind 11.173,46 Euro Verbindlichkeiten aus Amtshilfeersuchen enthalten, die mit einem entsprechenden Ausweis als Forderungen korrespondieren (siehe hierzu auch den nachrichtlichen Hinweis zum Forderungsspiegel).

10. Lagebericht

10.1 Allgemeines

Die heutige Stadt Königswinter ging aus der kommunalen Neugliederung im Jahr 1969 hervor und umfasst ein Gebiet von 7.619 ha, in dem rd. 42.000 Menschen leben. Hinweise auf eine Besiedlung reichen bis ins erste Jahrtausend nach Christus zurück. So fand man in Dollendorf einen Grabstein, der auf das Jahr 680 n. Chr. zurückdatiert wird. In der Urkunde eines Bauernhofes wird 859 erstmals der Ort Pleisa – das heutige Oberpleis – erwähnt, 895 in einer ähnlichen Urkunde der Ort Stieldorf. 922 taucht erstmals die Ortsbezeichnung Idubag (Ittenbach) auf, 925 Ruzindorf (Rauschendorf), 948 Quirrenbach, 966 Dullendorf (Dollendorf) und 1015 Winetre (Königswinter). Aus der Bezeichnung Winetre lässt sich schließen, dass der Weinbau schon damals in dieser Gegend heimisch war. 1342 wird dann erstmals von Königswinter gesprochen.

Kindergärten sind ebenso flächendeckend wie Grundschulen über das Stadtgebiet verteilt. Weiterführende Schulen finden sich im Schulzentrum Oberpleis und in der privaten Jugenddorf-Christophorusschule Königswinter, wobei sich letztere auch der Förderung von Hochbegabten widmet. Den zahlreichen Sportvereinen in Königswinter stehen Trainings- und Wettkampfmöglichkeiten in vielen Turnhallen und auf Sportplätzen zur Verfügung. Auch das kulturelle Leben kommt in Königswinter nicht zu kurz: Wer sich musikalisch betätigen möchte, dem stehen zahlreiche Chöre und Orchester offen, ein Instrument erlernen kann man bei der städtischen Musikschule. Zum kulturellen Angebot gehören aber auch klassische Konzerte, Konzertabende der Musikvereine sowie Theateraufführungen in der Aula des Schulzentrums Oberpleis. Für die Erwachsenenbildung hält die Volkshochschule Siebengebirge ein breit gefächertes Angebot an Weiterbildungsmöglichkeiten vor.

Die Beseitigung der Abwässer in der Stadt Königswinter erfolgt seit dem 01.01.1990 durch den Eigenbetrieb Abwasserwerk. Hierfür werden Entsorgungsleitungen von insgesamt 270 km Länge bereitgehalten. Über Teile des Vermögens des Abwasserwerkes hat die Stadt Königswinter eine sogenannte Cross-Border-Lease-Transaktion mit einem U.S.-amerikanischen Investor getätigt.

10.2 Die Stadt Königswinter in Zahlen

Statistische Angaben:

Einwohnerzahlen (31.12.2016)	42.709
davon mit Hauptwohnsitz	42.073
Flächengröße:	76,19 km ²
Einwohner (HW) je km ² :	552
Schüler (am 15.10.15):	3.499
Straßen:	282 km
Wirtschaftswege:	234 km

Jahresabschluss 2016 (Angaben in Tsd. €):

Bilanzsumme:	298.404
Eigenkapital:	88.006
Ausgleichsrücklage:	0
Jahresverlust:	-1.633

10.3 Geschäftsentwicklung

In den ersten sechs Monaten des Jahres zeichnete sich das Geschehen an den internationalen Finanzmärkten durch eine ausgeprägte Volatilität aus. Zunächst trübte sich die Stimmung der Marktteilnehmer deutlich ein. Hintergrund waren aufkommende Wachstumsängste angesichts einbrechender Rohstoffpreise und enttäuschender Wirtschaftsdaten. In Folge der Entscheidung der EZB, ihr Anleihekaufprogramm sogar noch auszuweiten, sowie im weiteren Verlauf wieder abnehmender Konjunkturängste kehrte allerdings die Zuversicht zwischenzeitlich wieder an die Märkte zurück. Die unerwartete Entscheidung der britischen Bevölkerung, die EU zu verlassen, löste große Ernüchterung und erneut erhebliche Wachstumsängste aus. Jedoch beruhigten sich die Märkte in der Folge wieder und trotz des überraschenden Wahlsieges von Donald Trump kehrte die Zuversicht zurück, wobei auch diese Entwicklung immer wieder Schwankungen unterlag. Insgesamt lag das Wirtschaftswachstum in der EU bei 1,9% (USA: 1,6%) bei einer Inflationsrate von gerade einmal 0,3% (USA: 1,19%).

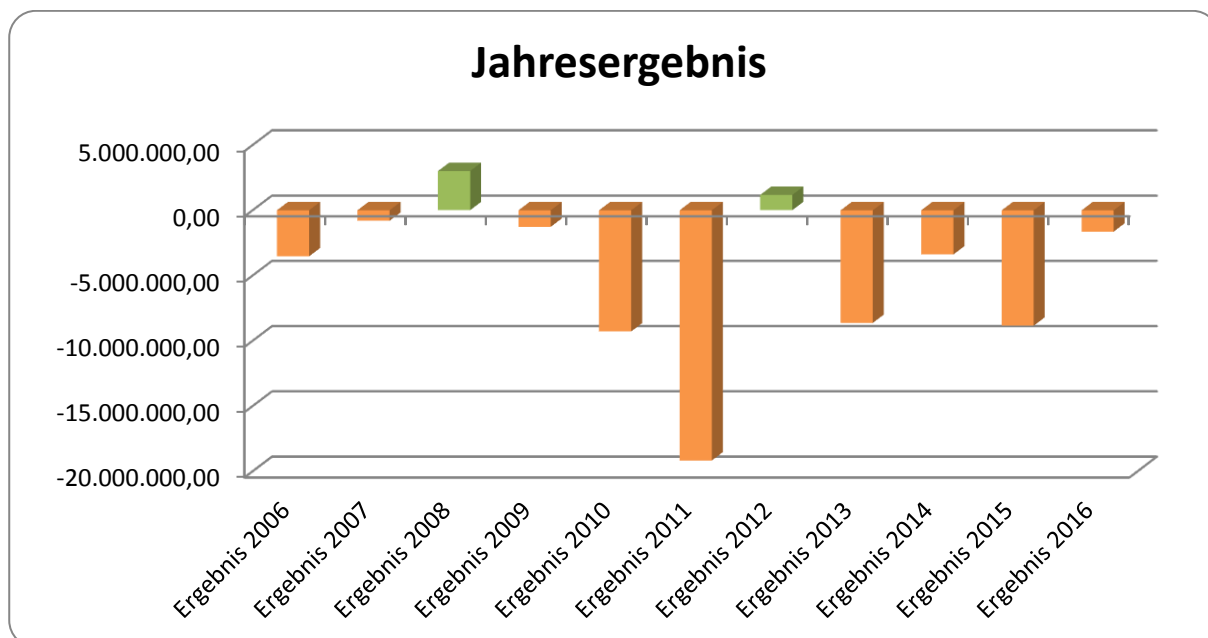
An den internationalen Aktienbörsen gerieten die Kurse in Folge der einsetzenden Stimmungseintrübung zunächst unter erheblichen Abgabedruck. Eine zwischenzeitlich eintretende Erholung angesichts der temporären Rückkehr der Zuversicht wurde durch das Ergebnis des britischen Referendums jäh gestoppt. Die Aktienkurse brachen ein, so dass die global bedeutenden Indizes abschließend überwiegend tief im Minus lagen. Vor dem Hintergrund der abschließenden Stimmungsaufhellung setzte dann jedoch eine Trendwende ein. Per Saldo entwickelten sich die Kurse eher uneinheitlich.

An den internationalen Anleihemärkten gaben die Kapitalmarktrenditen wegen der aufkommenden Wachstumsängste, wieder zunehmender Deflationsängste sowie der Ausweitung des Anleihekaufprogramms der EZB anfänglich kräftig nach. Wegen der temporären Rückkehr der Zuversicht setzte anschließend kurzzeitig eine Gegenbewegung ein. Anlässlich der sich abschließend aufhellenden Konjunkturperspektiven und der damit einhergehenden Spekulationen auf ein allmähliches Ende der global extrem expansiven Geldpolitik kehrte sich dieser Trend zum Jahresende jedoch um. Per Saldo entwickelten sich die Kapitalmarktrenditen in den jeweiligen Ländern uneinheitlich.

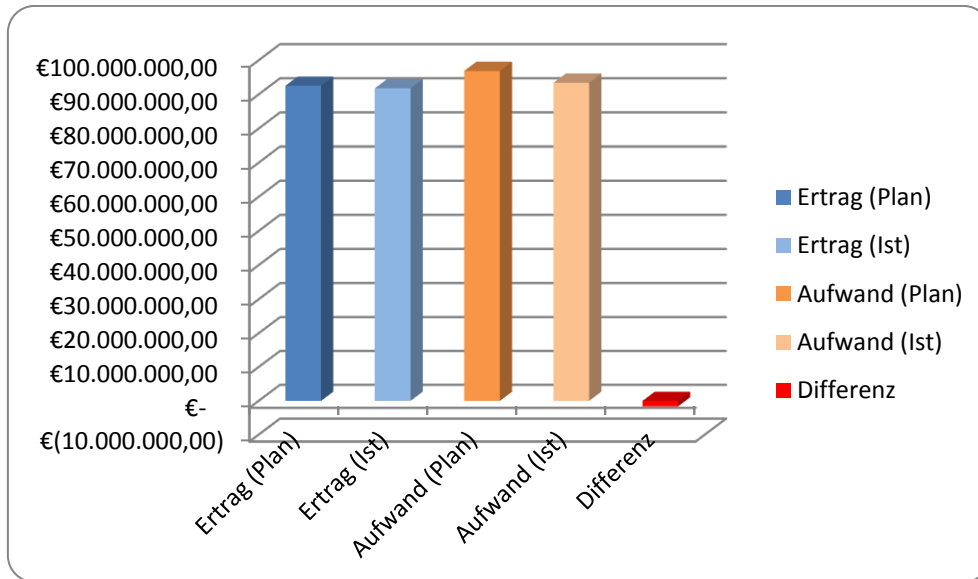
10.3.1 Ergebnislage - Erträge, Aufwendungen und Jahresfehlbedarfe

Die positive Entwicklung beim Wirtschaftswachstum schlägt sich nach wie vor in einer höheren Gewerbesteuer nieder. Unter Berücksichtigung von Rückstellungen und Wertberichtigungen ergibt sich hier ein Ertrag in Höhe von 13,5 Mio. €. Dennoch muss die Stadt Königswinter ein weiteres Mal einen Verlust ausweisen, der allerdings mit 1,6 Mio. € deutlich niedriger ausfällt, als in den vorangegangenen Jahren und rund 2,7 Mio. € unterhalb der Planungen (fortgeschriebener Ansatz) liegt. Gleichermäßen wurde somit auch, im Gegensatz zum Vorjahr, die Grenze zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nicht überschritten. Die Befürchtungen, dass mit der Staatsaufgabe „Asyl“ ein weiterer wesentlicher Kostenblock von der Bundes- auf die Kommunalebene verlagert wird, ohne das eine hinreichende Finanzierung sichergestellt wird, hat sich auch in 2016 nicht bewahrheitet, da zwar die Kostenerstattungen aufgrund einer zu Jahresbeginn kalkulierten Pauschalzahlung erfolgte, gleichzeitig aber die Asylbewerberzahlen stagnierten anstatt weiter anzusteigen.

Letztlich verbleibt, wie auch in allen Vorjahren, das tatsächliche Ergebnis unterhalb der Planzahlen. Aufgrund der Tatsache, dass laut aktueller Haushaltsplanung dies auch in 2017 der Fall sein wird, muss auch im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 die Stadt Königswinter erneut kein Haushaltssicherungskonzept erstellen.

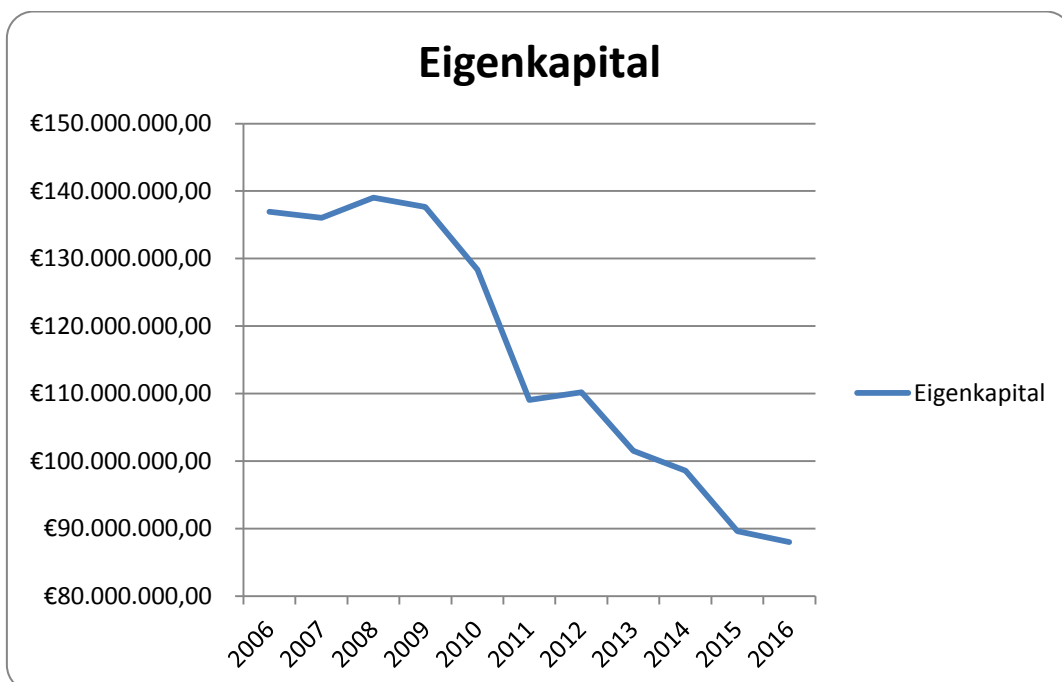


Die Verbesserung ggü. den Planungen 2016 ergeben sich vor allem durch Einsparungen auf der Aufwandsseite (rd. -3,5 Mio. €), getrübt durch leichte Verschlechterungen bei den Erträgen (rd. -0,7 Mio. €).

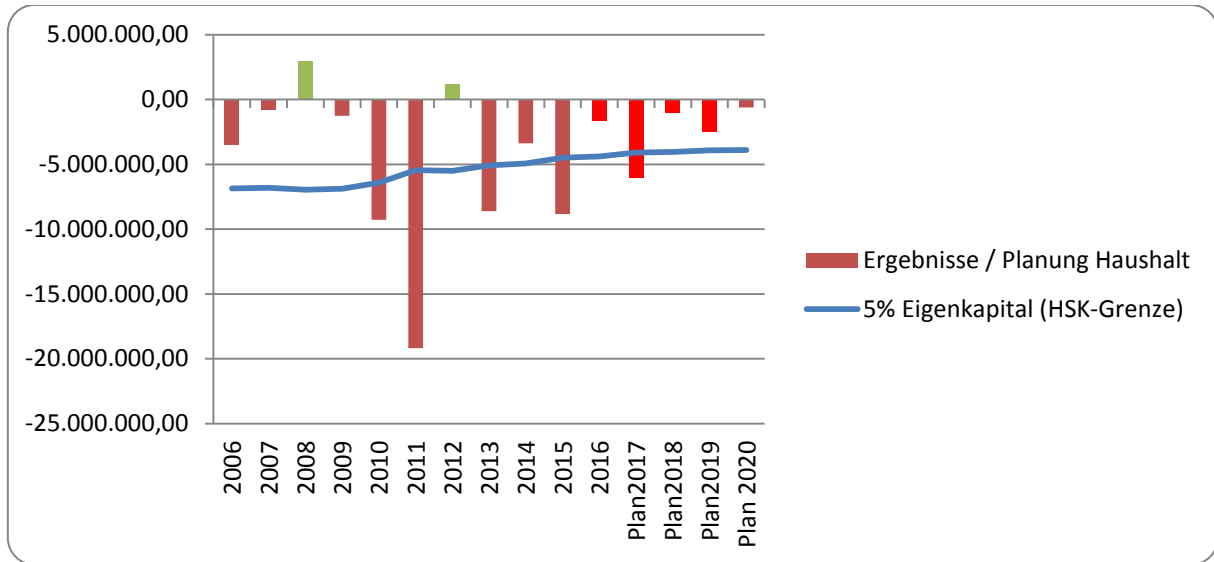


Es kam in 2016 zu einer Vielzahl an Planabweichungen in der Ergebnisrechnung, die im Einzelnen ab einer Höhe von 10.000 € in den Teilrechnungen erläutert werden. Auf der Ertragsseite kam es zu vielen verschiedenen Abweichungen, die insgesamt zu einer Verschlechterung von rund 0,7 Mio. € führten. Dieser Betrag resultiert schon beispielsweise weitgehend alleine aus der Unterschreitung der Einkommensteueranteile, die in 2016 erstmals seit langem wieder unterhalb der durch die Orientierungsdaten vorgegebenen Ansätze lag. Auch auf der Aufwandsseite hatten die Verbesserungen mannigfaltige Gründe, so fielen u.a. die Transferaufwendungen für Asylbewerber, infolge rückläufiger Flüchtlingszahlen niedriger aus, als ursprünglich geplant. Weitere Einsparungen ergaben sich bei den Personalaufwendungen für Beschäftigte (rund 660 Tsd. €) und bei den Zinsen sowie bei der Inanspruchnahme von Diensten Dritter.

Trotz dieses Verlustes führt die Aufstellung des Jahresabschlusses 2016 nach wie vor nicht zu einer Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes, weil weder die bilanzielle Überschuldung noch ein Verlust i.H.v. 20% des Eigenkapitals zu verzeichnen sind. Da der Verlust in 2016 mit 1,6 Mio. € deutlich unterhalb der 4,5 Mio. € lag (HSK-Grenze), sind in zwei aufeinanderfolgenden Jahren weiterhin keine Verluste i.H.v. 5% des Eigenkapitals entstanden.



Der Haushaltsplan für das aktuelle Jahr 2017, lässt in Fortführung zur Planung 2016 weiterhin erhoffen, dass ein struktureller Ausgleich im Bereich des Möglichen rücken kann. Es sollte erklärtes Ziel sein, diesen weiterhin anzustreben, um den weiteren Verzehr des Eigenkapitals auf Dauer zu beenden und die drohende Überschuldung doch noch zu vermeiden. Nach dem Haushaltsplan 2017 wird für das aktuelle Jahr jedoch mit einem höheren Verlust in der Größenordnung von 6 Mio. € gerechnet, für die weiteren Jahre bis einschließlich 2020 sollen die Verluste in Summe dann nur noch insgesamt rund 4 Mio. € betragen. Somit ist es mit dem vorliegenden Plan ein weiteres Mal gelungen, die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes zu vermeiden. Der Fokus sollte aber nun auf der Erzielung eines strukturellen Ausgleichs gelegt werden.



Die Historie zeigt, dass insbesondere die Haushaltsjahre 2010, 2011, 2013 und 2015 mit Verlusten deutlich oberhalb der 5%-Grenze des Eigenkapitals abgeschlossen wurden. Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes konnte in 2011 nur vermieden werden, da in 2010 der Verlust noch in voller Höhe durch die Ausgleichsrücklage aufgefangen und somit fiktiv ausgeglichen werden konnte. Insofern wurde nur formal nicht in zwei aufeinander folgenden Jahren ein Verlust oberhalb von 5% des Eigenkapitals ausgewiesen. Erst ab 2018 besteht derzeit, wie in den ersten 4 Jahren nach Einführung der kaufmännischen Buchführung, die Möglichkeit, einen komfortablen Abstand zur HSK-Grenze erreichen zu können.

10.3.2 Finanzlage - Einzahlungen, Auszahlungen

Die Bilanz weist zum 31.12.2016 nach wie vor einen positiven Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von mittlerweile 7.170.773 € aus. Darin enthalten sind jedoch Mittel i.H.v. 26.900.000 €, die aus Liquiditätskrediten stammen. Ferner ist zu erwähnen, dass der Barwertvorteil aus der Cross-Border-Lease-Transaktion von knapp 2,6 Mio. € ebenfalls in den liquiden Mitteln ausgewiesen ist, so dass diese Beträge vom ausgewiesenen Stand gedanklich abgezogen werden müssten. Weiterhin wurde in Kooperationen mit dem AWW abgestimmt, dass die positiven Bestände an liquiden Mitteln des AWW zeitweise zum halben regulären Marktzins dem städtischen Haushalt zur Verfügung gestellt werden, um das Zinsmanagement in beiden Konzernteilen zu optimieren. So verfügt der städtische Haushalt über zinsgünstige Liquiditätskredite und das städtische Abwasserwerk erhält eine Mindestverzinsung für die Gelder, auf die es zeitweise nicht zurückgreifen muss – eine Konstellation, von der beide Konzernteile profitieren.

Die Liquidität hat gegenüber dem Vorjahr um 3,7 Mio. € zugenommen und liegt gleichzeitig 13,7 Mio. € über dem Plan. Dies ist, wie in den Vorjahren auch, einerseits auf den sehr positiven Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Unterschreitung der Auszahlungen und Verbesserungen bei den Einzahlungen um insgesamt 7,5 Mio. €) zurückzuführen, andererseits auf den deutlich geringeren Saldo aus Investitionstätigkeit (rund -12 Mio. € ggü. Plan). Hierzu kam es insbesondere aufgrund der geplanten, aber letztlich nur zu einem geringen Teil umgesetzten, Bautätigkeit im Bereich Asyl. Dieser und andere Effekte wirken sich natürlich insofern positiv auf die Zahlungsseite aus, als dass die geplante Auszahlungshöhe von rd. 18,6 Mio. € um 11,5 Mio. € unterschritten worden ist und somit zum positiven Ergebnis der liquiden Mittel ebenso beigetragen hat.

Im Bereich der Finanzierungstätigkeit liegt das Ergebnis um 9,5 Mio. € unterhalb der ursprünglich vorgesehenen Summe von -11,5 Mio. €. Dieser positive Saldo, der zwar zu geringeren Einnahmen, dafür aber auch zu einer geringeren Verschuldung beitrug, liegt hauptsächlich darin begründet, dass im Jahr 2016 entgegen der Planung deutlich weniger Investivkreditaufnahmen (insbesondere im Bereich Asyl) erfolgten. Bei den Liquiditätskrediten kam es zu einer weiteren Neuaufnahme i.H.v. 5,0 Mio. €. Demgegenüber konnte die Aufnahme von Liquidität über das Abwasserwerk von vormals 4,0 Mio. € auf 1,9 Mio. € zurückgeführt werden.

10.4 Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

Wie in jedem Jahresabschluss sollen einige relevante Kennzahlen zum Ergebnis des abgelaufenen Jahres inkl. entsprechender Interpretation aufgeführt werden, die im Vergleich zu den Vorjahreszahlen gewisse Tendenzen aufzeigen sollen.

1. Nettosteuerquote

Die Steuerquote setzt die Steuererträge (abzgl. Gewerbesteuerumlage) ins Verhältnis zu den ordentlichen Erträgen (abzgl. Gewerbesteuerumlage) und gibt die Fähigkeit der Stadt an, sich durch „eigene“ Erträge selbst zu finanzieren - losgelöst von staatlichen Zuwendungen.

Steuererträge x 100	$\frac{48.467.277,23 \text{ €} \times 100}{86.798.545,67 \text{ €}}$	= 55,84% (56,30%)
Ordentliche Erträge		

Die Nettosteuerquote ist im Jahr 2016 gegenüber dem Vorjahr geringfügig gesunken. Die Änderung lässt sich darauf zurückführen, dass die Steigerungsrate der Steuererträge geringer ausfiel als die der Ordentlichen Erträge.

2. Personalintensität

Die Personalintensität setzt die Personalaufwendungen pro Jahr mit den Ordentlichen Aufwendungen ins Verhältnis, um deren Anteil zu bestimmen.

Personalaufwendungen x 100	$\frac{23.402.725,25 \text{ €} \times 100}{91.422.962,74 \text{ €}}$	= 25,60% (24,06%)
Ordentliche Aufwendungen		

Die Personalintensität ist im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen.

3. Anteil Sonderposten an Abschreibungslast (Drittfinanzierungsquote)

Um die tatsächliche Belastung des Haushalts mit Abschreibungen zu ermitteln, ist es sinnvoll, diese ins Verhältnis zu der Höhe der jährlichen ertragswirksamen Auflösungen der zugewiesenen Sonderposten zu setzen.

Erträge aus Auflösung der Sonderposten x 100	$\frac{3.762.062,36 \text{ €} \times 100}{8.217.262,42 \text{ €}}$	= 45,78% (45,63%)
Bilanzielle Abschreibungen Anlagevermögen		

Die Finanzierung des abschreibungsfähigen Anlagevermögens durch Zuwendungen Dritter stieg in 2016 geringfügig von 45,63 % auf 45,78 %. Somit wurden in 2016 rd. 46 % des städtischen Werteverzehrs aus Abschreibungen durch Dritte bezuschusst.

4. Fehlbetragsquote

Diese Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Verhältnis der Jahresverlust den Eigenkapitalanteil in Anspruch nimmt.

Verlust x (-100)	$\frac{-1.633.491,79 \text{ €} \times (-100)}{89.639.667,27 \text{ €}}$	= 1,82% (8,98%)
(Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage)		

Das Ergebnis des Jahresabschlusses 2016 führte zu einer wesentlich geringeren Reduzierung des Eigenkapitals i.H.v. ca. 1,8 als im Jahr zuvor (i.H.v. 8,98%)

10.5 Bilanzkennzahlen

Kennzahlen dienen dazu, kaufmännische Prozesse in komprimierter Form darzustellen. Diese Informationen dienen als Grundlage für steuerungsrelevante Entscheidungen. Zur ersten Einordnung der Schlussbilanz werden an dieser Stelle die vier wichtigsten Kennzahlen ausführlicher dargestellt, weitere Kennzahlen werden im Anschluss aufgeführt.

1 Eigenkapitalquote I

Im Rahmen einer Finanzierungsanalyse, die Fragen zur Kapitalaufbringung und damit zur Abschätzung der Finanzrisiken klären soll, setzt diese Kennzahl die Höhe des Eigenkapitals ins Verhältnis zum Gesamtkapital bzw. zur Bilanzsumme. Sie stellt somit den Grad der finanziellen Unabhängigkeit dar und gilt im privaten Bereich als wichtiges Bonitätskriterium, da hiermit die Haftungsfähigkeit gegenüber den Gläubigern abgebildet wird. Zudem gilt: Je höher die Eigenkapitalquote, desto geringer (ceteris paribus) der Zinsaufwand für Fremdkapital.

Eigenkapital x 100	88.006.175,48 € x 100	= 29,49 % (30,10 %)
Bilanzsumme	298.403.569,41 €	

Aufgrund des Verlustes hat sich das Eigenkapital und damit auch die Eigenkapitalquote ggü. dem Vorjahr weiter verschlechtert und ist unter 30 % gefallen. Auch die aktuellen Haushaltsplanzahlen zeigen diesbezüglich zunächst keine Trendwende.

2 Eigenkapitalquote II

Die Eigenkapitalquote II basiert auf der Eigenkapitalquote I, zusätzlich bezieht sie aber die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge in das Eigenkapital mit ein. Es handelt sich dabei zwar um finanzielle Mittel, deren Bereitstellung von Außenstehenden erfolgt, die jedoch als Sonderposten bei ihrer Auflösung als Ertrag gebucht werden und somit das Eigenkapital erhöhen.

(Eigenkapital + SoPo Zuwendungen / Beiträge) x 100	161.738.152,87 € x 100	= 54,20% (55,76 %)
Bilanzsumme	298.403.569,41 €	

Die Eigenkapitalquote II hat sich gegenüber dem Vorjahr weiter verschlechtert.

3 Anlagendeckungsgrad II

Der Anlagendeckungsgrad II gibt grundsätzlich Auskunft über die Form der Finanzierung des Anlagevermögens, welches insbesondere bei anlageintensiven Unternehmungen eine relevante Größe darstellt. Beim Anlagendeckungsgrad II werden die langfristigen Bilanzpositionen der Passiva wie Eigenkapital, Sonderposten (die Eigenkapitalanteile aufweisen), Rückstellungen für Pensionen und Deponien/Altlasten sowie Fremdkapital (das eine längere Fristigkeit als fünf Jahre besitzt) addiert und mit der Summe des Anlagevermögens ins Verhältnis gebracht.

(Eigenkapital + Sopo Zu- wend./Beiträge + langfrist. Fremdkapital) x 100	226.369.635,07 € x 100	= 83,49 % (84,12 %)
Anlagevermögen	271.131.916,67 €	

4 Umlaufintensität

Die Investitionsanalyse, die die Gewinnung von Informationen über die Kapitalverwendung als Ziel hat, klärt Fragen der Fristigkeit der Vermögensbindung. Je kurzfristiger das Vermögen in Liquidität umgewandelt werden kann, desto größer ist die finanzielle Stabilität der Stadt. Hier wird das Umlaufvermögen mit der Bilanzsumme in Relation gesetzt.

Umlaufvermögen x 100	15.534.126,61 € x 100	= 5,21 % (3,95 %)
Bilanzsumme	298.403.569,41 €	

Der Anteil des kurzfristig verfügbaren Vermögens im Verhältnis zur Bilanzsumme hat sich ggü. dem Vorjahr erhöht.

10.6 Weitere Kennzahlen nach dem NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

Sach- und Dienstleistungsintensität

$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{9.652.384,03 \text{ €} \times 100}{91.422.962,74 \text{ €}}$	= 10,56 % (13,86 %)
---	---	---------------------

Zuwendungsquote

$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	$\frac{13.517.985,57 \text{ €} \times 100}{88.668.773,20 \text{ €}}$	= 15,25 % (18,34 %)
--	--	---------------------

Transferaufwandsquote

$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{42.021.339,28 \text{ €} \times 100}{91.422.962,74 \text{ €}}$	= 45,96 % (44,05 %)
--	--	---------------------

Zinslastquote

$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{1.995.991,61 \text{ €} \times 100}{91.422.962,74 \text{ €}}$	= 2,18 % (2,02 %)
--	---	-------------------

Aufwandsdeckungsgrad

$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{88.668.773,20 \text{ €} \times 100}{91.422.962,74 \text{ €}}$	= 96,99 % (91,12 %)
---	--	---------------------

Investitionsquote

$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen AV}}$	$\frac{7.002.394,72 \text{ €} \times 100}{9.762.313,63 \text{ €}}$	= 71,73 % (76,95 %)
--	--	---------------------

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{38.171.744,69 \text{ €} \times 100}{298.403.569,41 \text{ €}}$	= 12,79 % (11,07 %)
---	---	---------------------

Dynamischer Verschuldungsgrad

$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)}}$	$\frac{106.996.142,70 \text{ €}}{1.946.049,54 \text{ €}}$	= 54,98 Jahre (42,05 Jahre)
--	---	-----------------------------

Infrastrukturquote

$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{107.672.735,28 \text{ €} \times 100}{298.403.569,41 \text{ €}}$	= 36,08 % (37,15 %)
--	--	---------------------

Abschreibungsintensität

$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{8.217.262,42 \text{ €} \times 100}{91.422.962,74 \text{ €}}$	= 8,99 % (9,33 %)
---	---	--------------------------

Liquidität 2. Grades

$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	$\frac{12.959.284,80 \text{ €} \times 100}{38.171.744,69 \text{ €}}$	= 33,95 % (25,88 %)
--	--	----------------------------

10.7 Ausblick (Chancen und Risiken)

Entgegen der Planung schließt das Jahr 2016 mit einem Verlust von „nur“ rund 1,6 Mio. € ab und ist somit einem strukturellen Ausgleich recht nahe gekommen. Auch wenn dieser Verlust mangels Ausgleichsrücklage in voller Höhe durch eine weitere Reduzierung der allgemeinen Rücklage ausgeglichen bzw. finanziert werden muss, handelt es sich um ein durchaus positives Ergebnis. Dies auch vor dem Hintergrund, dass diesmal nicht die Erträge sondern Einsparungen auf der Aufwandsseite das positive Ergebnis maßgeblich bestimmt haben.

Die Eigenkapitalquote verschlechtert sich dennoch weiter auf einen Wert unterhalb der 30%. Nach der aktuellen Haushaltsplanung 2017 wird dieser Trend letztlich bis zum Haushaltsjahr 2020 zwar abgeschwächt, was sich aber erst einmal nur in einem geringeren Eigenkapitalverzehr äußert.

Es darf an dieser Stelle nicht unerwähnt bleiben und kann auch nicht oft genug wiederholt werden, dass diese Situation auch durch die Neukalkulation des Finanzausgleichs in seiner jetzigen Schärfe herbeigeführt wurde, so dass es keine Hoffnung auf eine baldige Besserung geben kann, wenn nicht drastische Gegenmaßnahmen ergriffen werden – zumal die Klagen gegen die Ausgestaltung des Finanzausgleichs gerichtlich abgeschmettert worden sind und dem Land höchstinstanzlich große Spielräume bei der Verteilung der Einnahmen eingeräumt werden. Es soll auch hier wieder darauf hingewiesen werden, dass die bisherigen Jahresabschlüsse mitunter deutlich unterhalb der Planungen lagen, was auch ein Verdienst des sparsamen Umgangs mit den Haushaltsmitteln auch im Rahmen der vorläufigen Haushaltsführung als Steuerungselement ist. Dies kann aber leider nicht darüber hinwegtäuschen, dass alleine aufgrund der ausbleibenden Millionenbeträge im Rahmen des Finanzausgleichs nur noch ein Strategiewechsel in der Finanzpolitik eine Linderung bringen kann, ohne die Kommunen weiter in substanzgefährdende Ausgabenkürzungen und Steuererhöhungen zu treiben. In der letzten Zeit scheint auf Landes- als auch auf Bundesebene die Erkenntnis gereift zu sein, den Kommunen eine höhere finanzielle Beteiligung zukommen zu lassen, auch wenn die meisten diese Zuwendungen eher als kleinere, zweckgebundene Programme ausgelegt zu sein scheinen. Eine Zweckbindung, auf die die Kommunen eher keinen Einfluss haben.

Auch der Haushaltsplan für das Jahr 2017 belegt, dass die Möglichkeiten auf der Ertrags- als auch auf der Aufwandseite starken Restriktionen unterliegen. In vielen Kommunen ist die Rede von gravierenden Erhöhungen der Grundsteuer B, die in Teilen zu einer Verdoppelung der Hebesätze führen. Auch wenn Steuererhöhungen ein harter Anpassungsprozess für Bürger als auch die Verwaltung und Politik sind, muss festgestellt werden, dass die Handlungsspielräume für die Kommunen immer geringer und die Lösungen dementsprechend drastischer ausfallen. Dieser Weg wurde in Königswinter bisher noch nicht beschritten, sondern lediglich eine prozentuale jährliche Steigerung der Grundsteuer B für das aktuelle Jahr, als auch das darauffolgende Jahr 2018 um jeweils 15 Prozentpunkte. Königswinter hat sich dafür entschieden, die Ertragsseite zunächst nicht zu weiteren Lasten der Bürger durch darüber hinausgehende Steuererhöhungen, sondern insbesondere durch Heranziehen der städtischen Beteiligungen im Rahmen dieses Konsolidierungsprozesses, zu verbessern.

Die Betrachtung der Aufwandsseite führt zumindest zu dem Ergebnis, dass die ordentlichen Aufwendungen in der Planung über den gesamten zeitlichen Ablauf nicht nur auskömmlich waren sondern die Ansätze um rund 3,5 Mio. € unterschritten werden konnten. Positiver fällt die Betrachtung unter Berücksichtigung der Zahlungsflüsse aus, denn diese sind im Saldo um 13,7 Mio. € besser als ursprünglich vorgesehen. Zu berücksichtigen ist hierbei, dass bei den Steuern auf der Ertragsseite wieder mit entsprechenden Rückstellungen und Wertberichtigungen im Jahresabschluss 2016 operiert werden musste, was die Erträge um rund 1,5 Mio. € schmälerte. Hinsichtlich der Auszahlungen muss berücksichtigt werden, dass Ermächtigungsübertragungen i.H.v. 7,5 Mio. € nach 2017 vorgesehen sind, so dass die faktische Einsparung bei immer noch 6,0 Mio. € liegt. Die Differenz zu den Aufwendungen ergibt sich im Wesentlichen ebenfalls durch die Bildung von Rückstellungen.

Es soll auch an dieser Stelle auf das latente Risiko dieses Haushalts hingewiesen werden, da ungeplante Ereignisse große Löcher in den Haushalt reißen können, ohne dass hierfür geeignete Gegenmittel in der Planung zur Verfügung stehen, auch wenn die Folgejahre Abschlüsse mit einem deutlichen Abstand zur HSK-Grenze erwarten lassen. Weitere Einsparungen auf der Aufwandsseite sind im Wesentlichen nur noch dadurch zu realisieren, indem tatsächlich auch alle Großprojekte und Leistungen kritisch hinterfragt und im Zweifel auch reduziert bzw. gänzlich gestrichen werden.

Diese Maßnahmen müssen allerdings zu kontinuierlichen Effekten führen. Denn als weiteres maßgebliches Risiko für den städtischen Haushalt ist weiterhin der Finanzausgleich zu nennen, auf dessen Höhe die Stadt keinen Einfluss hat. Aufgrund der Neukalkulation dieser für die Stadt Königswinter wichtigen Finanzierungsquelle werden seit 2013 aufgrund des Soziallastenausgleichs, der eine deutlich höhere Einflussnahme auf die Höhe der Beträge hat, erheblich weniger Mittel an die Stadt überwiesen. Hilfreich in diesem Zusammenhang war hierbei die positive wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland, die zu einer deutlichen Verbesserung der Arbeitsmarktsituation führte (und offenbar auch weiter führt) und somit Einfluss auf die Höhe der Einkommensteuer hat, von der auch Königswinter profitiert. Somit muss klar konstatiert werden, dass der städtische Haushalt immer mehr von Risiken abhängig ist, die sich einer lokalen Einflussnahme entziehen und mitunter hohen Schwankungen unterliegen.

Der Bereich Asyl muss weiterhin als mögliches Risiko genannt werden, auch wenn sich die Situation in Deutschland im abgelaufenen wie auch in diesem Jahr deutlich entspannt hat. Die Einsparungen im städtischen Haushalt gehen auch auf die Tatsache zurück, dass es faktisch zu keiner großen Veränderung der Asylbewerberzahlen in Königswinter gekommen ist, wodurch entsprechende Unterbringungskapazitäten nicht geschaffen werden mussten. Dennoch ist ein erneuter Anstieg der Zahlen perspektivisch nicht auszuschließen.

Inwieweit der Kreishaushalt dauerhaft in der Lage sein wird, die eigenen Ausgaben auf dem aktuellen Niveau zu belassen oder aber sogar noch weiter abzusenken, damit es in Königswinter zu einer spürbaren Entlastung über die Kreisumlage kommen wird, kann nach wie vor nicht sicher beantwortet werden. Auch die Entwicklung der zukünftigen Aufwendungen des eigenen Jugendamtes ist kaum kalkulierbar und birgt daher nach wie vor das Risiko von unvorhersehbaren Aufwandsteigerungen.

Gerade diese Risikobereiche, die schlussendlich durch das Wirken der Verwaltung kaum beeinflussbar sind, müssen durch effektive Maßnahmen zur Konsolidierung des Haushalts (über-) kompensiert werden, um zukünftige Verluste vermeiden oder zumindest begrenzen zu können. Dass die Aufrechterhaltung der Leistung der Verwaltung bei gleichzeitiger Ausweitung der Sparanstrengungen im Bereich des Möglichen liegt, hat wie in allen bisherigen Jahren auch der Jahresabschluss 2016 ein weiteres Mal bewiesen – sofern die Sondereffekte auf die die Verwaltung keinen Einfluss hat, kalkulatorisch unberücksichtigt bleiben. Auch wenn der Jahresabschluss zu einem besseren Ergebnis geführt hat als dies aus der Planung zu entnehmen war, bleibt es für die Haushaltssituation entscheidend, die mit dem beschlossenen Haushaltsplan 2017 vorgeschlagenen Änderungen beharrlich fortzusetzen und die bereits begonnenen Konsolidierungsmaßnahmen weiter fortzuführen oder gar auszuweiten..

Um das Problem der Sockelverluste zu umgehen, sind mit der Haushaltsplanung 2017 Verbesserungen vorgeschlagen worden, um einen strukturellen Ausgleich zumindest möglich zu machen. Weiterhin ist im Frühjahr dieses Jahres die AG Haushalt mit Vertretern aus Politik und Stadtverwaltung wieder ins Leben gerufen worden, um aufgrund von Maßnahmen aus dem Stärkungspaktpaket als auch aus den Vorschlägen aus der GPA-Prüfung zu hinterfragen, welche dieser Maßnahmen auch in Königswinter Anwendung finden könnten. Nur mit konsequenter Umsetzung der aktuellen Haushaltsplanung auch in den Folgejahren rückt die Möglichkeit eines strukturellen Ausgleichs zum Ende des Planungszeitraums in greifbare Nähe. Die derzeit im Entwurf vorliegende Haushaltsplanung 2018 zumindest geht derzeit davon aus, dass nach weiteren Defiziten in 2018 und 2019 in den beiden letzten Jahren der mittelfristigen Finanzplanung wiederum Überschüsse generiert werden könnten. Im weiteren Planaufstellungsverfahren wird es darauf ankommen, Nachmeldungen kritisch auf ihre haushaltsrechtlichen Auswirkungen hin zu analysieren um diesen positiven Ausblick nicht wiederum zu gefährden.

Der Stand der Liquiditätskredite der Stadt beläuft sich Ende 2016 auf einen Betrag von knapp 27 Mio. €. Aktuell werden die Kredite über eine sehr kurze Laufzeit von rund 3 - 6 Monate aufgenommen, da nicht erwartet wird, dass sich das Zinsniveau ad hoc ändert. Durch diese Strategie konnten alleine in 2016 226 Tsd. € an Zinsaufwendungen für Kassenkredite ggü. der Planung eingespart werden. Grundsätzlich besteht die Möglichkeit, Liquiditätskredite auch für eine längere Laufzeit von max. 10 Jahren aufzunehmen. Wird unterstellt, dass die Zinsen in den kommenden Jahren wieder deutlich ansteigen, ist die langfristige Aufnahme von Liquiditätskrediten die wirtschaftlichere Variante. Für die Gegenwart und die nähere Zukunft verbleibt allerdings Kern der Strategie, extrem günstige und somit kurzfristige Kreditaufnahmen anzustreben. Dies auch vor dem Hintergrund, dass die geringeren Verluste der Stadt sich letztlich auch positiv in Form von Tilgungen auf die Höhe der Liquiditätskredite auswirken werden. Auch wenn der Zeitpunkt einer Zinswende in Europa derzeit noch nicht klar erkennbar ist, muss zumindest mittelfristig von einem steigenden Marktzins ausgegangen werden. So haben die führenden Wirtschaftsforschungsinstitute in ihrer jüngsten Prognose vom 28. September dieses Jahres antizipiert, dass die langfristigen Zinsen von aktuell 1,1% bis Ende 2019 auf rund 1,8% zunehmen werden.

Die Entwicklung der Gewerbesteuer war auch in 2016 weiterhin positiv. Insgesamt konnten im vergangenen Jahr mehr als 15 Mio. € Gewerbesteuererträge verzeichnet werden. Es muss allerdings darauf hingewiesen werden, dass es sich hier einerseits um Nachzahlungen aus Vorjahren handelt, die kaum planbar sind. Andererseits waren auch in 2016 entsprechende Rückstellungen zu verbuchen, da einige der Forderungen gewissen Risiken unterliegen. Unter Berücksichtigung der genannten Rückstellungen reduzieren sich die Erträge aus der Gewerbesteuer auf ca. 13,5 Mio. €. Inwieweit dieser positive Trend weiter fortgeschrieben werden kann, bleibt abzuwarten. Die aktuelle Prognose für 2017 geht derzeit wiederum von einer Planüberschreitung aus. Auch für die kommenden Jahre besteht Anlass zur Hoffnung, dass sich die positive Entwicklung bei der Gewerbesteuer als auch bei den auf die Stadt entfallenen Einkommensteueranteilen weiter verstetigen könnten. Die Wirtschaftsforschungsinstitute haben jüngst ihre Wachstumsprognose für 2017 auf 1,9% angehoben und unterstellen für 2018 gar eine Zunahme des Bruttoinlandsproduktes um 2,0 %.

Vielfältige Risiken für die konjunkturelle Entwicklung, die sich auch auf die Haushaltssituation der Stadt Königswinter auswirken können, bestehen gleichwohl fort. Auf Europäischer Ebene sei in diesem Zusammenhang auf die schleppenden Brexit-Verhandlungen verwiesen. Global gibt es eine Vielzahl ungelöster Konflikte, nicht zuletzt die zunehmende Eskalation zwischen dem kommunistischen Regime in Nordkorea und der US-Amerikanischen Administration unter Trump.

10.8 Mitglieder des Verwaltungsvorstandes

10.8.1 Bürgermeister

Name

Peter Wirtz

Beruf

Dipl.-Verwaltungswirt

Funktion

Bürgermeister

Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz

- Aufsichtsratsvorsitzender der Tourismus Siebengebirge GmbH kraft Amtes
- Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter
- Mitglied im Regionalbeirat Königswinter/Niederkassel/Sankt Augustin/Troisdorf der KSK Köln
- Mitglied im Aufsichtsrat der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis

Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Tourismus Siebengebirge GmbH kraft Amtes
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis
- Mitglied im Regionalbeirat der GVV Kommunalversicherung VVaG kraft Amtes
- Mitglied im Stiftungsrat der Stiftung der Familie Lemmerz durch Satzung
- Mitglied im Stiftungsrat der Professor-Rhein-Stiftung durch Satzung
- Mitglied im Stiftungsrat der „Bürgerstiftung Königswinter für Jugend, Sport und Kultur“

Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen

- Mitglied im Verwaltungsbeirat der Rhenag
- Mitglied im Beirat der Bergbahnen im Siebengebirge AG
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Rheinfähre Königswinter GmbH kraft Amtes
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Schloss Drachenburg Gemeinnützige GmbH kraft Amtes

Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien

- Ehrenamtlicher Vorsitzender im Ortsverband Königswinter des Volksbundes Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V.
- Vorstandsmitglied der Sankt Sebastianus Männerschützenbruderschaft 1547 Königswinter e.V.

10.8.2 Kämmerer

Name

Dirk Hannemann (Stellvertretung durch Bürgermeister Peter Wirtz)

Beruf

Dipl.- Kaufmann

Funktion

Kämmerer (bis 20.06.2016)

Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz:

- Persönlicher Vertreter des Bürgermeisters im Regionalbeirat Königswinter/Niederkassel/Sankt Augustin/Troisdorf der KSK Köln (ab 28.12.2015)

Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen:

keine

Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:

keine

10.8.3 Erster Beigeordneter und Kämmerer

Name

Dirk Käsbach (Stellvertretung durch Bürgermeister Peter Wirtz)

Beruf

Dipl.-Verwaltungswirt

Funktion

Erster Beigeordneter und Kämmerer (Erster Beigeordneter seit dem 01.06.2016, Kämmerer seit dem 21.06.2016)

Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz:

- Persönlicher Vertreter des Bürgermeisters im Regionalbeirat Königswinter/Niederkassel/Sankt Augustin/Troisdorf der KSK Köln
- Beratende Teilnahme an Sitzungen des Aufsichtsrates der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter

Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen:

- Beratende Teilnahme an Sitzungen der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter

Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:

- Beratende Teilnahme an den Sitzungen des Stiftungsrates der Professor-Rhein-Stiftung
- Beratende Teilnahme an den Sitzungen des Stiftungsrates der Stiftung der Familie Lemmerz
- Beratende Teilnahme an den Vorstands- und Stiftungsratssitzungen der Bürgerstiftung Königswinter für Jugend, Sport und Kultur

10.8.4 Technischer Dezernent

Name

Theo Krämer

Beruf

Kaufmann

Funktion

Technischer Dezernent

Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz:
Keine

Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen:

- Beratende Teilnahme an Sitzungen des Aufsichtsrates der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter

Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:

Keine

10.8.5 Verwaltungsdezernentin/ Verwaltungsdezernent

Name

Heike Jüngling

Beruf

Rechtsassessorin

Funktion

Dezernentin für Sicherheit und Ordnung, Schule, Sport und Jugend, Soziales und Recht

Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz:
Keine

Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen:

Keine

Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:

Keine

10.9 Ratsmitglieder in 2016

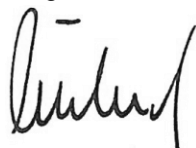
Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AG	Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereiche der Gemeinde in öff.-rechtl. o. privatrechtl. Form der in § 1 Abs. 1 und 2 LOG genannten Behörden und Einrichtungen	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtl. Unternehmen
Becker, Gisela	Richterin a.D.	-	-	-
Behrendt, Gunnar	Rentner	-	-	GV WWG Königswinter
Bergmann, Stephan	Angestellter	-	-	-
Bungarz, Michael	Dipl.-Volkswirt	-	-	GV Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH
Danne, Andreas	Werbekaufmann	-	-	-
Dauth, Georg	Angestellter	-	-	-
Dickmann, Sibylle	Diplom-Sozialpädagogin	-	-	-
Dogan, Ali	Beamter	-	-	-
Gasper, Franz	Polizeibeamter	-	Verbandsversammlung Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises	-
Gessinger, Heike	Angestellte	-	-	-
Gille, Sabine	Finanzwirtin	-	-	-
Gola, Bruno	Landschaftsgärtner	-	-	GV WWG Königswinter; Mitglied des Vorstandes der Bürgerenergie Siebengebirge eG
Görg, Stephan	Maler- und Lackiermeister	-	Stiftung Heisterbach	-
Griese, Josef	Wissenschaftl. Angestellter	-	AR WWG Königswinter, Stiftung der Familie Lemmerz; Verbandsversammlung des Zweckverbandes KSK Köln (stellv. Mitglied); Verbandsversammlung Zweckverband Verkehrsbund Rhein-Sieg (stellv. Mitglied), VVS (Beirat)	-
Herr, Günther	Elektromeister	-	-	GV WWG Königswinter
Hirzel, Joachim	Verwaltungsjurist i.R.	-	Verschönerungsverein für das Siebengebirge - VVS	Verbandsausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
Huber, Kurt	Rentner	-	-	Verbandsausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
Hupke, Uwe	Rentner	-	-	-
Justinger, Anna-Maria	Hausfrau	-	-	-
Kaßner, Markus	Versicherungsmakler	-	Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH	GV Rheinfähre Königswinter GmbH
Klein, Frank	Qualitätsmanager	-	-	-
Klink, Karin		-	Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH	-
Koch, Thomas	Ministerialrat	-	-	GV WWG Königswinter
Köppinger, Michael	Koch	-	-	-
Krieger-Mattila, Sabine	Lektorin	-	-	-
Kusserow, Jürgen	selbst. Tischlermeister	-	-	GV WWG Königswinter
Landsberg, Peter	Rentner	-	-	GV WWG Königswinter
Leischner, Andreas	Arzt	-	-	-
Limbach, Roman	Beamter	-	AR WWG Königswinter, Regionalbeirat Königswinter/St. Augustin der KSK Köln	Verbandsvorstand Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
Lindemann, Dirk	staatl. geprüfter Lebensmittelchemiker	-	-	-
Lindner, Ingeborg	Apothekerin i.R.	-	-	-

Stadt Königswinter – Jahresabschluss 2016

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AG	Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereiche der Gemeinde in öff.-rechtl. o. privatrechtl. Form der in § 1 Abs. 1 und 2 LOG genannten Behörden und Einrichtungen	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtl. Unternehmen
Mahlberg, Norbert	Dipl.-Kaufmann	-	Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge	-
Mauel, Thomas	Medientechniker/ Veranstaltungskaufmann	-	-	-
Mazur-Flöer, Cornelia	Selbst. Rechtsanwältin	-	AR WWG Königswinter; Aufsichtsrat BES Königswinter; Verbandsversammlung des Zweckverbandes KSK Köln (stellv. Mitglied); Verwaltungsrat KSK Köln (stellv. Mitglied);	-
Owczarczak, Claudia	selbst. im Immobilienmanagement	-	AR WWG Königswinter; Aufsichtsrat BES Königswinter; Aufsichtsrat GWG Rhein-Sieg, Aufsichtsrat Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH	-
Ratzke, Rüdiger	Verwaltungsfachwirt	-	-	-
Ridder, Cora	Kauffrau	-	Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge	-
Ridder, Michael	Betriebswirt	-	Regionalbeirat Königswinter/Sankt Augustin der KSK Köln, AR WWG Königswinter	-
Rüsch, Dietmar	Rentner	-	-	Verbandsausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
Sauer, Andreas	Brandmeister	-	-	-
Schikora, Oliver	Angestellter	-	-	-
Schlegel, Bernd	Rechtsanwalt	-	Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge	-
Schnorrenberg, Friedrich	Politologe	-	-	GV Autoschnellfähre Bad Godesberg-Nierdellendorf GmbH
Schwarz, Thorsten	Techn. Angestellter	-	-	GV WWG Königswinter
Seelbach, Björn	Rechtsanwalt	-	AR WWG Königswinter; Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge; Regionalbeirat Königswinter/Sankt Augustin der KSK Köln; Bürgerstiftung Königswinter; Mitglied Kuratorium Stiftung Pfadfinder	-
Sentner, Uwe	Angestellter	-	Wohnungsgesellschaft Saarland mbH (Aufsichtsrat)	Eisenbahn-Unfallkasse (Rentenausschuss)
Striewe, Florian	Lehrer	-	-	-
Stucke, Alexander	Angestellter	-	-	-
Theodoridis, Sokratis	Pensionär	-	-	-
Thiebes, Wolfgang Otto		-	-	-
Unkelbach, Stephan	Journalist	-	-	-
Wagner, Lutz	PR Consultant	-	AR WWG Königswinter	-
Wolter-Sadlers, Jutta	Angestellte	-	-	-

Königswinter, 18.10.2017

Aufgestellt:



Dirk Käsbach
Kämmerer

Bestätigt:



Peter Wirtz
Bürgermeister